

UCHWAŁA NR 0007.40.2025 Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia 13 czerwca 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarne na lata 2025-2036

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr 0007.3.2025 Rady Miejskiej w Czarnem z dnia 24.01.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarne na lata 2025-2036 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarne na lata 2025-2036 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czarne.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Czarnem

mgr Andrzej Jerzy Wit

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr 0007/40.2025
z dnia 2025-06-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:										w tym:	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			z tego:							z tego:					w tym:
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1			
Lp															
2025	69 971 065,87	58 038 107,00	24 859 618,00	87 841,00	8 653 612,00	9 212 647,17	15 224 388,83	7 234 560,00	11 932 958,87	228 000,00	11 694 958,87				
2026	61 207 587,00	60 507 587,00	23 785 297,00	122 290,00	9 000 000,00	12 600 000,00	15 000 000,00	9 500 000,00	700 000,00	700 000,00					
2027	63 585 000,00	62 885 000,00	25 450 000,00	135 000,00	9 000 000,00	13 300 000,00	15 000 000,00	9 700 000,00	700 000,00	700 000,00					
2028	66 785 000,00	65 885 000,00	26 450 000,00	135 000,00	9 000 000,00	13 300 000,00	17 000 000,00	9 700 000,00	900 000,00	900 000,00					
2029	64 650 000,00	63 950 000,00	25 700 000,00	150 000,00	9 300 000,00	13 500 000,00	15 300 000,00	9 700 000,00	700 000,00	700 000,00					
2030	65 450 000,00	64 750 000,00	26 400 000,00	150 000,00	9 300 000,00	13 500 000,00	15 300 000,00	9 700 000,00	700 000,00	700 000,00					
2031	65 950 000,00	65 450 000,00	26 000 000,00	150 000,00	9 300 000,00	13 600 000,00	15 300 000,00	9 700 000,00	700 000,00	700 000,00					
2032	66 851 600,00	66 151 600,00	26 201 600,00	150 000,00	9 500 000,00	14 300 000,00	15 500 000,00	10 000 000,00	500 000,00	500 000,00					
2033	66 343 200,00	65 643 200,00	25 583 200,00	160 000,00	9 600 000,00	14 300 000,00	16 000 000,00	10 000 000,00	700 000,00	700 000,00					
2034	68 546 000,00	67 846 000,00	27 786 000,00	160 000,00	9 600 000,00	14 300 000,00	16 000 000,00	10 000 000,00	700 000,00	700 000,00					
2035	68 546 000,00	67 846 000,00	27 786 000,00	160 000,00	9 600 000,00	14 300 000,00	16 000 000,00	10 000 000,00	700 000,00	700 000,00					
2036	68 346 001,00	67 846 000,00	27 586 000,00	160 000,00	9 600 000,00	14 500 000,00	16 000 000,00	11 000 000,00	500 001,00	500 001,00					

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2018 r. poz. 886 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmująca wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wyrażająca się w postaci wyliczonego dochodu o charakterze całkowym, które jednostka otrzymuje od jednostek budżetowych, w tym z tytułu dotacji, w tym z tytułu dotacji z

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 866, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

2) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.



Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	w tym:	
												w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2025		73 538 982,31	59 095 088,06	30 200 630,76	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	14 443 894,25	13 826 484,25	226 300,00
2026		58 131 987,00	55 336 157,90	30 000 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 795 829,10	2 795 829,10	0,00
2027		60 523 800,00	56 000 000,00	30 050 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 523 800,00	4 523 800,00	0,00
2028		63 717 855,00	59 600 000,00	3 010 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 117 855,00	4 117 855,00	0,00
2029		61 585 454,00	57 000 000,00	30 150 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 585 454,00	4 585 454,00	0,00
2030		62 385 509,20	57 300 000,00	30 200 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 085 509,20	5 085 509,20	0,00
2031		62 878 000,00	57 300 000,00	30 250 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 578 000,00	5 578 000,00	0,00
2032		63 751 600,00	57 400 000,00	30 300 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 351 600,00	6 351 600,00	0,00
2033		63 243 200,00	57 500 000,00	30 350 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 743 200,00	5 743 200,00	0,00
2034		65 882 000,00	59 686 000,00	30 400 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	6 196 000,00	6 196 000,00	0,00
2035		66 260 000,00	57 500 000,00	30 450 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 760 000,00	8 760 000,00	0,00
2036		66 176 521,28	59 000 000,00	30 500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 176 521,28	7 176 521,28	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3	3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1		4.3	4.3.1
2025			-3 567 916,44	0,00	6 605 516,44	5 340 279,72	0,00	2 302 679,72	0,00	0,00	0,00	1 265 236,72	0,00	1 265 236,72
2026			3 075 600,00	3 075 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027			3 061 200,00	3 061 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028			3 067 145,00	3 067 145,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029			3 064 546,00	3 064 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030			3 064 490,80	3 064 490,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031			3 072 000,00	3 072 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032			3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033			3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034			2 664 000,00	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035			2 286 000,00	2 286 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036			2 169 479,72	2 169 479,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.
 e) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x							
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 037 600,00	3 037 600,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 075 600,00	3 075 600,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 061 200,00	3 061 200,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 067 145,00	3 067 145,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 064 546,00	3 064 546,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 064 490,80	3 064 490,80	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 072 000,00	3 072 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 664 000,00	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 286 000,00	2 286 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 169 479,72	2 169 479,72	0,00	0,00	0,00	

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

7) W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Rozchody budżetu, z tego:									
łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączonych z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
Wyszczególnienie	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki b) a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 724 461,52	0,00	-1 056 981,06	208 255,66
2026	x	x	x	0,00	0,00	28 648 861,52	0,00	5 171 429,10	5 171 429,10
2027	x	x	x	0,00	0,00	25 587 661,52	0,00	6 885 000,00	6 885 000,00
2028	x	x	x	0,00	0,00	22 520 516,52	0,00	6 285 000,00	6 285 000,00
2029	x	x	x	0,00	0,00	19 455 970,52	0,00	6 950 000,00	6 950 000,00
2030	x	x	x	0,00	0,00	16 391 479,72	0,00	7 450 000,00	7 450 000,00
2031	x	x	x	0,00	0,00	13 319 479,72	0,00	8 150 000,00	8 150 000,00
2032	x	x	x	0,00	0,00	10 219 479,72	0,00	8 751 600,00	8 751 600,00
2033	x	x	x	0,00	0,00	7 119 479,72	0,00	8 143 200,00	8 143 200,00
2034	x	x	x	0,00	0,00	4 455 479,72	0,00	8 160 000,00	8 160 000,00
2035	x	x	x	0,00	0,00	2 169 479,72	0,00	10 346 000,00	10 346 000,00
2036	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 846 000,00	8 846 000,00

b) Skorygowania o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Objaśnienia o skutkach wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	10,52%	3,77%	13,47%	13,90%	TAK	TAK
2026	8,51%	12,88%	12,62%	13,05%	TAK	TAK
2027	8,19%	15,90%	11,76%	12,19%	TAK	TAK
2028	7,73%	13,85%	9,33%	9,76%	TAK	TAK
2029	8,06%	15,76%	10,49%	10,92%	TAK	TAK
2030	7,95%	16,52%	10,50%	10,93%	TAK	TAK
2031	7,96%	17,89%	11,91%	12,34%	TAK	TAK
2032	7,91%	18,81%	13,80%	13,80%	TAK	TAK
2033	7,99%	17,81%	15,94%	15,94%	TAK	TAK
2034	6,84%	17,11%	16,65%	16,65%	TAK	TAK
2035	5,20%	20,26%	16,82%	16,82%	TAK	TAK
2036	5,00%	17,52%	17,74%	17,74%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:	
	w tym:		Dochody i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	
	9.1	9.1.1		9.1.1.1	9.2		9.2.1	9.2.1.1		9.3	9.3.1
2025	354 317,94	354 317,94		307 873,26	348 415,87	348 415,87	0,00	298 912,79	1 152 192,84	1 152 192,84	1 029 219,54
2026	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:						Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	
	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2025	461 361,02	461 361,02	392 657,42	12 082 988,10	1 023 135,10	11 059 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	19 470,90	19 470,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x												
Wyszczególnienie												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾												
Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowią												

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zadaną automatycznie wygenerowaną przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takich pozycji 6.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozostałe oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Oprócz ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 0007.40.2025
z dnia 2025-06-13

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				18 013 715,93	12 082 988,10	19 470,90	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 056 249,00	1 023 135,10	19 470,90	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 957 466,93	11 059 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				841 860,00	828 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				841 860,00	828 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wsparcie Rozwoju Kompetencji Kluczowych w Pomorskich Szkołach - Rozwój kompetencji kluczowych uczniów szkół i podwyższenie kompetencji nauczycieli	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2024	2025	841 860,00	828 217,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe									
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:									
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				17 171 855,93	11 254 771,10	19 470,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Czarnie -Możliwości planistyczne.	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2024	2026	214 389,00	194 918,10	19 470,90	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Czarnie na lata 2025 - 2029. + Poprawa efektywności energetycznej Gminy Czarnie.	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2024	2025	194 709,00	175 238,10	19 470,90	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 680,00	19 680,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Czarnie wraz z budową węzła osadowego - Unowocześnienie oczyszczalni ścieków w m. Czarnie	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2023	2025	16 957 466,93	11 059 853,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.49	Rozbudowa Oczyszczalni Ścieków w Czarnem wraz z budową kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z miejscowości Wyczechy - Poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2023	2025	8 079 360,00	7 667 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.51	Modernizacja i przebudowa oświetlenia promenady Czarnego - Poprawa bezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2024	2025	8 027 553,93	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					850 553,00	792 103,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 301 622,93
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 709,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 106 913,93
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 301 622,93
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	194 709,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 106 913,93
1.3.2.49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 079 360,00
1.3.2.51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 027 553,93
								0,00

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Czarnym

mgr Andrzej Jerzy Wit

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarne na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 647 324,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 327 324,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 320 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 647 324,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 320 824,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 326 500,00 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	69 323 741,87	+647 324,00	69 971 065,87
Dochody bieżące	57 710 783,00	+327 324,00	58 038 107,00
Dotacje bieżące	8 891 823,17	+320 824,00	9 212 647,17
Pozostałe	15 217 888,83	+6 500,00	15 224 388,83
Dochody majątkowe	11 612 958,87	+320 000,00	11 932 958,87
Wydatki ogółem	72 891 658,31	+647 324,00	73 538 982,31
Wydatki bieżące	58 774 264,06	+320 824,00	59 095 088,06
Wynagrodzenia i pochodne	30 088 848,98	+111 781,78	30 200 630,76
Pozostałe wydatki bieżące	26 585 415,08	+209 042,22	26 794 457,30
Wydatki majątkowe	14 117 394,25	+326 500,00	14 443 894,25

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarne:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Czarne zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2032-2036. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czarne

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 037 600,00		3 037 600,00
2026	3 075 600,00	0,00	3 075 600,00
2027	3 061 200,00	0,00	3 061 200,00
2028	3 067 145,00	0,00	3 067 145,00
2029	3 064 546,00	0,00	3 064 546,00
2030	3 064 490,80	0,00	3 064 490,80
2031	3 072 000,00	0,00	3 072 000,00
2032	2 398 400,00	701 600,00	3 100 000,00
2033	3 016 800,00	83 200,00	3 100 000,00
2034	2 564 000,00	100 000,00	2 664 000,00
2035	0,00	2 286 000,00	2 286 000,00
2036	0,00	2 169 479,72	2 169 479,72

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarne na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	10,52%	13,47%	TAK	13,90%	TAK
2026	8,51%	12,62%	TAK	13,05%	TAK
2027	8,19%	11,76%	TAK	12,19%	TAK
2028	7,73%	9,33%	TAK	9,76%	TAK
2029	8,06%	10,49%	TAK	10,92%	TAK
2030	7,95%	11,91%	TAK	10,93%	TAK
2031	7,96%	13,80%	TAK	12,34%	TAK
2032	7,91%	15,94%	TAK	13,80%	TAK
2033	7,99%	16,65%	TAK	15,94%	TAK
2034	6,84%	16,82%	TAK	16,65%	TAK
2035	5,20%	17,74%	TAK	16,82%	TAK
2036	5,00%		TAK	17,74%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czarne spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.2024.1530 z późn. zm.). Rezultatem przywołanego przepisu jest fakt, iż prognoza obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Ustawa nakłada także obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na okres nie krótszy niż na jaki przyjęto limity wydatków. Z uwagi na to, iż Gmina Czarne udzieliła poręczenia dla Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku dla Zakładu Zagospodarowania Odpadów Komunalnych w Nowym Dworze w łącznej kwocie 3.053.338 zł i Przedsiębiorstwa Wodno- Kanalizacyjnego Sp. z o.o. w Czarnem na kwotę 5.998.825,36 zł. Gmina ma zaciągnięte kredyty oraz nadal planuje zaciągnąć zobowiązania, których spłata przewidywana jest do 2036 roku.

Wprowadzono prognozowane dochody na rok 2025, w którym uwzględniono podjęte uchwały Rady Miejskiej w Czarnem oraz informacje pozyskane z innych źródeł:

- 3) uchwała Nr 0007.59.2024 Rady Miejskiej w Czarnem z dnia 30 października 2024 r. w sprawie wysokości stawek podatku od nieruchomości,
2. podatek leśny na rok 2024 zgodnie z komunikatem Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 18 października 2024 r. wynosi 61,02 zł/ha,
3. uchwała Nr 0007.60.2024 Rady Miejskiej w Czarnem z dnia 30 października 2024 r. w sprawie wysokości stawek podatku od środków transportowych,
4. zawiadomienie o wysokości dochodów i dotacji z projektu ustawy budżetowej na rok 2025,
5. Informacja o należnych na 2025 rok dochodach z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej,
6. Wprowadzono środki z Rządowego Programu Polski Ład.

Prognozowane wydatki ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarne na lata 2025-2036 zostały określone na podstawie założeń:

- zatrudnienie wg stanu na dzień 30 września 2024 r. z uwzględnieniem planowanych zmian zatrudnienia,
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń nie wyższy niż 105% z uwzględnieniem skutków waloryzacji wynagrodzeń wynikających ze zmian przepisów prawa w zakresie wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz wysokości minimalnej stawki godzinowej w 2025 roku, jak również zmian innych ustaw, w tym m.in.: ustawy Karta Nauczyciela, ustawy o pracownikach samorządowych,
- wydatki na obsługę długu w wysokości wynikającej z zaciągniętych kredytów, pożyczek i emisji obligacji,
- wydatki finansowane dotacją z budżetu państwa przyjęto w wielkościach określonych przez dysponentów środków;
- wydatki na utrzymanie i obsługę nowych środków trwałych zaplanowano na podstawie kalkulacji kosztów;
- wydatki na realizację projektów i programów finansowanych z udziałem środków bezzwrotnych zaplanowano zgodnie z harmonogramem ich realizacji;
- pozostałe wydatki zaplanowano na poziomie nie wyższym niż 105% przewidywanego wykonania wydatków bieżących w roku 2024, z wyłączeniem wydatków o charakterze jednorazowym, mających miejsce w roku 2024, uwzględniając, że zgodnie z art. 44 ust. 3 Ustawy o finansach publicznych wydatki publiczne powinny być dokonywane w sposób celowy i oszczędny, z zachowaniem zasad uzyskiwania najlepszych efektów z danych nakładów oraz optymalnego doboru metod i środków służących osiągnięciu założonych celów łącznie z ewentualnymi zobowiązaniami, które mogą pozostać na rok 2025, jako bazę wyjściową do planu na 2025 rok,
- odpis na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych zaplanowano zgodnie z ustawą o ZFŚS, natomiast w odniesieniu do placówek oświatowych odpis na fundusz świadczeń

socjalnych zaplanowano zgodnie z art. 53 ustawy Karta Nauczyciela
Wydatki majątkowe określa się w wysokości niezbędnej do poniesienia w 2025 roku,
z uwzględnieniem priorytetów:
- zadania kontynuowane;
- zadania nierozpoczęte, dla których otrzymano informację o dofinansowaniu ze
środków zewnętrznych;
- zadania nierozpoczęte, dla których planuje się pozyskanie dofinansowania ze
środków zewnętrznych;
- inne zadania wynikające z lokalnych programów Gminy;
- pozostałe zadania nie ujęte powyżej.

Wydatki na obsługę długu ustalono w kwocie 2.100.000,00zł. Gmina spełnia wskaźnik spłaty
zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

**Planowany stan zadłużenia na koniec 2025 rok wynosi 31.724.461,52 zł. W relacji do
dochodów ogółem (69.971.065,87 zł) wynosi 45,34 %**

PRZEDSIĘWZIĘCIA PLANOWANE I REALIZOWANE PRZEZ GMINĘ CZARNE W 2025 ROKU

Przedsięwzięcia kontynuowane przez Gminę Czarne w 2025 roku

- I. Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację
zadań inwestycyjnych 9.985.968,87 zł, w tym:
 - 1) 7.667.750,00 zł - Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Czarne wraz z budową
węzła osadowego. Zadanie planowane do realizacji w okresie trzech lat. Planowana wartość
zadania 8.147.750,00 zł, w tym w 2023 roku 80.000 zł opracowanie Programu Funkcjonalno
Użytkowego, 2024 wniesienie wkładu własnego 400.000 zł, 2025 roku zakończenie realizacji
zadania 7.667.750,00 zł. Zadanie dofinansowanie z Polskiego Ładu w wysokości
7.600.000,00 zł
 - 2) 2.600.000,00 zł - Rozbudowa Oczyszczalni Ścieków w Czarnem wraz z budową
kanalizacji sanitarnej odprowadzającej ścieki z miejscowości Wyczechy. Zadanie
dofinansowane w kwocie 5.000.000 zł z II edycji Polski Ład. Wartość kosztorysowa
8.462.892 zł, wartość zadania po przetargu 8.027.553,93 zł. Układ planowanych wydatków
2023 rok 34.400 zł, 2024 - 5.393.153,93 zł, 2025- 2.600.000,00 zł. w tym finansowanie
Polski Ład 5.000.000 zł, 2.993.153,93 zł środki otrzymane od Wojewódzkiego Funduszu
Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku, 34.400 zł wkład Gminy Czarne.
 - 3) 792.103,00 zł - Modernizacja i przebudowa oświetlenia promenady Czarnego. Planowana
wartość zadania 850.553,00 zł. W 2024 roku planowane wydatki 58.450,00 zł (opracowanie
PFU, zaliczka na roboty budowlane). W 2025 roku planowane wydatki to 792.103,00 zł
(roboty budowlane - 760.000,00 zł, nadzór inwestorski -32.103,00 zł). Inwestycja
dofinansowana środkami z Polskiego Ładu w kwocie 640.000,00 zł.

Przedsięwzięcia bieżące

1. Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Czarne w kwocie 194.709 zł, w tym:
 - 1) w 2025 roku 175.238,10 zł,
 - 2) w 2026 roku 19.470,90 zł,łącznie wartość umowy 194.709,00 zł, która w 100% zostanie z refundowana. Wniosek o

refundację Gmina Czarne może złożyć po realizacji zadania.

2. Zadania bieżące w kwocie 19.680,00 zł pn. Projekt założeń do planu zaopatrzenia w ciepło, energię elektryczną i paliwa gazowe dla Gminy Czarne na lata 2025 - 2029, okres realizacji siedem miesięcy od podpisania umowy. Wyżej wymieniona dokumentacja jest niezbędna w celu uzyskania dofinansowania ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań dla przedsięwzięcia 4.1 „Rozwój energii odnawialnej i infrastruktury towarzyszącej”, które będzie realizowane w ramach projektów grantowych skierowanych do prosumentów oraz osób fizycznych.

3. Grant Regionalne Wsparcie Rozwoju Kompetencji Kluczowych w Pomorskich Szkołach
Łączna kwota 716.100,00 zł, w tym:

- 2024 - 13.643,00 zł

- 2025 - 913.217,00 zł

Udzielone poręczenia:

1. Udzielone poręczenie dla Zakładu Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór sp. z o.o. na lata 2013 - 2025, wynosi 906.271,13 zł, z tego na rok 2022 przypadająca kwota poręczenia kredytu (po zmianach) wynosi 94.716,00,00 zł i na kolejne lata:

- w roku budżetowym 2024 do wysokości 79.761,00zł,

- w roku budżetowym 2025 do wysokości 20.592,00zł.

łącznie pozostało 100.353,00zł.

2. Zwiększenie udzielonego wcześniej poręczenia do kwoty 2 952 985 zł przez Gminę Czarne (zwiększenie pożyczki o kwotę 22.251.037 zł już zaciągniętej - po zwiększeniu pożyczka w kwocie 44.294.254 zł) na spłatę pożyczki długoterminowej zaciągniętej w Narodowym Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie przez Zakład Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o. o. z siedzibą w Nowym Dworze. Pierwotna kwota pożyczki Zaciągnięta pożyczka w kwocie 22.043.217,00 zł (słownie: dwadzieścia dwa miliony czterdzieści trzy tysiące dwieście siedemnaście złotych 00/100) przeznaczona będzie na realizację inwestycji pn.: „Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór sp. z o.o.”. Udziela się poręczenia w łącznej kwocie 2.952.985 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt 00/100), które ustalone jest według proporcji udziału Gminy Czarne w majątku Zakładu Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o. o. z siedzibą w Nowym Dworze. Poręczenie udzielone zostanie od dnia podpisania umowy pożyczki do dnia 30 czerwca 2033 roku, do maksymalnej kwoty w wysokości 2.952.985 zł (słownie: dwa miliony dziewięćset pięćdziesiąt dwa tysiące dziewięćset osiemdziesiąt pięć złotych 00/100) wg poniższego harmonogramu spłat:

- w roku budżetowym 2025 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2026 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2027 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2028 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2029 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2030 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2031 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2032 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2033 do wysokości 295.277 zł,

- w roku budżetowym 2034 do wysokości 295.492 zł

Środki zabezpieczone zostaną w budżecie Gminy Czarne w latach 2024- 2034 w wysokości określonej każdorazowo w uchwale budżetowej. Odpowiedzialność Gminy Czarne z tytułu udzielonego poręczenia ograniczona będzie w każdym roku trwania poręczenia do kwot zabezpieczonych w budżecie Gminy Czarne w latach 2024-2034. Poręczyciel – Gmina Czarne ponosić będzie odpowiedzialność za zobowiązania dłużnika - Zakładu Zagospodarowania Odpadów Nowy Dwór Sp. z o. o. z siedzibą w Nowym Dworze, w przypadku gdy dłużnik ich nie wykona zgodnie z treścią umowy pożyczki, według

obowiązującego dłużnika harmonogramu spłat pożyczki, z wyłączeniem możliwości dochodzenia od poręczyciela kwot przewyższających w danym roku sum zabezpieczonych w budżecie Gminy Czarne w latach 2024-2034, również w razie postawienia poręczenia pożyczki w stan natychmiastowej wymagalności. Źródłem ewentualnej spłaty części zadłużenia z tytułu poręczenia przypadającej na dany rok budżetowy będą wpływy z podatku od nieruchomości.

3. Udzielenie poręczenie przez Gminę Czarne na spłatę pożyczki zaciągniętej w Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Gdańsku zaciągniętej przez Przedsiębiorstwo Wodno-Kanalizacyjne Sp. z o.o. w Czarne na realizację inwestycji pn. Budowa kanalizacji sanitarnej dla m. Kijno, Sokole i Sierpowo wraz z przepompowniami ścieków i przewodem tłocznym". Całkowity koszt inwestycji po przetargu 8.116.555,19zł (netto-6.598.825,36zł, VAT-1.517.729,83zł). Finansowanie netto 6.598.825,36zł - pożyczka z WFOSiGW w Gdańsku. Na VAT Gmina Czarne udzieli dopłaty dla spółki. Poręczenie udzielone zostanie od dnia podpisania umowy pożyczki do dnia 30 czerwca 2030 roku, do kwoty w wysokości 6.598.825,36 zł (słownie: sześć milionów pięćset dziewięćdziesiąt osiem tysięcy osiemset dwadzieścia pięć złotych 36/100) wg poniższego harmonogramu spłat:

Wysokość poręczeń wnoszonych przez Gminę w rozbiciu na następujące lata:

2022	200 000,00
2023	400 000,00
2024	400 000,00
2025	400 000,00
2026	400 000,00
2027	400 000,00
2028	500 000,00
2029	500 000,00
2030	3 398 825,36

Razem 6.598.825,36 zł

4. Udzielenie w roku budżetowym gwarancji bankowej w łącznej kwocie 105.000 zł na okres od 2024 do 2044 zł w rocznej kwocie 5.000 zł na zabezpieczenie roszczeń w wysokości 5.000 zł wynikających z gwarancji bankowej stanowiącej zabezpieczenie dla Gminy w Czarne w razie wystąpienia negatywnych skutków w środowisku lub szkód w środowisku, a bank ureguje zobowiązania w przypadku, o którym mowa w art. 131 ust. 4 ustawy o odpadach, na rzecz organu, o którym mowa w art. 129 ust. 1 tej ustawy, czyli Marszałka Województwa Pomorskiego. Gmina Czarne zobowiązana jest do prowadzenia monitoringu składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Nadziejewo przez okres 30 lat (tj. od 01.11.2014 roku do roku 01.11.2044 roku) obejmującą fazę poeksploatacyjną.

Przewodniczący Rady Miejskiej
w Czarne

mgr Andrzej Jerzy Wit