

(0006.39.2025)

## **Projekt UCHWAŁY NR 0006. .2025 Rady Miejskiej w Czarnem**

z dnia 16 maja 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 zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czarne, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone zostały w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§2.** Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czarne.

**§3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# 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 0006. .2025  
z dnia 2025-05-16

| z tego:          |                             |               |               |            |              |               |               |               |                                                                               |                                                                             |                                |                                   |                                                            |                     |
|------------------|-----------------------------|---------------|---------------|------------|--------------|---------------|---------------|---------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------------------|---------------------|
| Wyszczególnienie | Dochody ogółem <sup>x</sup> | z tego:       |               |            |              |               |               |               |                                                                               |                                                                             |                                | w tym:                            |                                                            |                     |
|                  |                             | 1             | 1.1           | 1.1.1      | 1.1.2        | 1.1.3         | 1.1.4         | 1.1.5         | w tym:                                                                        |                                                                             | Dochody majątkowe <sup>x</sup> | ze sprzedaży majątku <sup>x</sup> | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje |                     |
|                  |                             |               |               |            |              |               |               |               | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych |                                |                                   |                                                            | z subwencji ogólnej |
| Lp               |                             |               |               |            |              |               |               |               |                                                                               |                                                                             |                                |                                   |                                                            |                     |
| 2025             | 69 323 741,87               | 57 710 783,00 | 24 859 618,00 | 87 841,00  | 8 653 612,00 | 8 891 823,17  | 15 217 888,83 | 7 234 560,00  | 11 612 958,87                                                                 | 228 000,00                                                                  | 11 374 958,87                  |                                   |                                                            |                     |
| 2026             | 61 207 587,00               | 60 507 587,00 | 23 785 287,00 | 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 2030             | 65 450 000,00               | 64 750 000,00 | 26 400 000,00 | 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 2031             | 65 950 000,00               | 65 450 000,00 | 26 000 000,00 | 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 2032             | 66 851 600,00               | 66 151 600,00 | 26 201 600,00 | 150 000,00 | 9 500 000,00 | 14 300 000,00 | 16 000 000,00 | 10 000 000,00 | 700 000,00                                                                    | 700 000,00                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |
| 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                                                                  | 0,00                           |                                   |                                                            |                     |

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 886, 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.

3) 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 budżetowych 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.

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

| z tego:          |                  |                   |                                              |                                 |                                                        |                                                                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |                     |        |  |
|------------------|------------------|-------------------|----------------------------------------------|---------------------------------|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|--|---------------------|--------|--|
| Wyszczególnienie | Wydatki ogółem x | w tym:            |                                              |                                 |                                                        |                                                                 |                            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |  |  |                     | w tym: |  |
|                  |                  | Wydatki bieżące x | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane | z tytułu poręczeń i gwarancji x | w tym:                                                 |                                                                 | wydatki na obsługę długu x | w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |  |  | Wydatki majątkowe x | w tym: |  |
|                  |                  |                   |                                              |                                 | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu | spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup> |                            | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art |  |  |                     |        |  |

| Wyszczególnienie | 3             | w tym:       | 4            | z tego:                                            |              |                                         |        |                                                               |              |
|------------------|---------------|--------------|--------------|----------------------------------------------------|--------------|-----------------------------------------|--------|---------------------------------------------------------------|--------------|
|                  |               |              |              | 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:       |
|                  |               |              |              |                                                    |              |                                         |        |                                                               |              |
| Lp               | 3             | 3.1          | 4            | 4.1                                                | 4.1.1        | 4.2                                     | 4.2.1  | 4.3                                                           | 4.3.1        |
| 2025             | -3 557 916,44 | 0,00         | 6 605 516,44 | 5 340 279,72                                       | 2 302 679,72 | 0,00                                    | 0,00   | 1 265 236,72                                                  | 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         |
| 2027             | 3 061 200,00  | 3 061 200,00 | 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         |
| 2029             | 3 064 546,00  | 3 064 546,00 | 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         |
| 2031             | 3 072 000,00  | 3 072 000,00 | 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         |
| 2033             | 3 100 000,00  | 3 100 000,00 | 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         |
| 2035             | 2 286 000,00  | 2 286 000,00 | 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         |

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) 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:                                          |                                |                                                     |                                | 5                  | z tego:                                                                         |                                                                                    |                                                                                       |                                                                                        |
|------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|---------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|
|                  | 4.4                                              | 4.4.1                          | 4.5                                                 | 4.5.1                          |                    | 5.1                                                                             | z tego:                                                                            |                                                                                       |                                                                                        |
|                  |                                                  |                                |                                                     |                                |                    |                                                                                 | 4.4.1                                                                              | 4.5                                                                                   | 4.5.1                                                                                  |
|                  | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x | na pokrycie deficytu budżetu x | Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7) | na pokrycie deficytu budżetu x | Rozchody budżetu x | Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x | łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty 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 |
| 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.

| Wyszczególnienie                                                                               | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                                                                 |                 |           |                                                                                                               |                                             |               | w tym: | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------|--------|------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                                | Rozchody budżetu, z tego:                                                                            |                                                                 |                 |           |                                                                                                               |                                             |               |        |                                                            |                                                                                                  |
|                                                                                                | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: |                                                                 |                 |           |                                                                                                               |                                             |               |        |                                                            |                                                                                                  |
|                                                                                                | z tego:                                                                                              |                                                                 |                 |           | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>8</sup> | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x | Kwota długu 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 | innymi środkami |           |                                                                                                               |                                             |               |        |                                                            |                                                                                                  |
| Lp                                                                                             | 5.1.1.3                                                                                              | 5.1.1.3.1                                                       | 5.1.1.3.2       | 5.1.1.3.3 | 5.1.1.4                                                                                                       | 5.2                                         | 6             | 6.1    | 7.1                                                        | 7.2                                                                                              |
| 2025                                                                                           | 0,00                                                                                                 | 0,00                                                            | 0,00            | 0,00      | 0,00                                                                                                          | 0,00                                        | 31 724 461,52 | 0,00   | -1 063 481,06                                              | 201 755,66                                                                                       |
| 2026                                                                                           | x                                                                                                    | 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               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                        | 25 587 661,52 | 0,00   | 6 885 000,00                                               | 6 885 000,00                                                                                     |
| 2028                                                                                           | x                                                                                                    | 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               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                        | 19 455 970,52 | 0,00   | 6 950 000,00                                               | 6 950 000,00                                                                                     |
| 2030                                                                                           | x                                                                                                    | 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               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                        | 13 319 479,72 | 0,00   | 8 150 000,00                                               | 8 150 000,00                                                                                     |
| 2032                                                                                           | x                                                                                                    | 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               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                        | 7 119 479,72  | 0,00   | 8 143 200,00                                               | 8 143 200,00                                                                                     |
| 2034                                                                                           | x                                                                                                    | 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               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                        | 2 169 479,72  | 0,00   | 10 346 000,00                                              | 10 346 000,00                                                                                    |
| 2036                                                                                           | x                                                                                                    | x                                                               | x               | x         | 0,00                                                                                                          | 0,00                                        | 0,00          | 0,00   | 8 846 000,00                                               | 8 846 000,00                                                                                     |

8) Skorygowanie 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.

| Wskaźnik spłaty zobowiązań |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                            | Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup> | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> | Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup> |
| Wyszczególnienie           |                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |
| Lp                         | 8.1                                                                                                                                                                                                                                                                                | 8.2                                                                                                                                                             | 8.3                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 8.3.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | 8.4                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 8.4.1                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |
| 2025                       | 10,52%                                                                                                                                                                                                                                                                             | 3,76%                                                                                                                                                           | 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%                                                                                                                                                          | 13,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 13,79%                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 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

| Wyszczególnienie | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                  |                                                                                                                                                                                 |                                                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                  |                                                                                                                                            |                                                                                                                                            |              |                                                               |
|------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------------------------------------------------------|
|                  | w tym:                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                 | w tym:                                           |                                                                                                                                     | w tym:                                                                                                                          |                                                  | w tym:                                                                                                                                     |                                                                                                                                            | w tym:       |                                                               |
|                  |                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                 |                                                  |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                  |                                                                                                                                            |                                                                                                                                            |              |                                                               |
|                  | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup> | Dotacje 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 <sup>x</sup> | środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> | Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup> |              | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp               | 9.1                                                                                                                                            | 9.1.1                                                                                                                                                                           | 9.1.1.1                                          | 9.2                                                                                                                                 | 9.2.1                                                                                                                           | 9.2.1.1                                          | 9.3                                                                                                                                        | 9.3.1                                                                                                                                      | 9.3.1.1      |                                                               |
| 2025             | 354 317,94                                                                                                                                     | 354 317,94                                                                                                                                                                      | 307 873,26                                       | 348 415,87                                                                                                                          | 348 415,87                                                                                                                      | 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         |                                                               |
| 2027             | 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         |                                                               |
| 2029             | 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         |                                                               |
| 2031             | 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         |                                                               |
| 2033             | 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         |                                                               |
| 2035             | 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         |                                                               |

| Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                      |              |               |         |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |           |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|
| Wyszczególnienie                                             | w tym:                                                                                                                              |                                                                                                                                 |                                                                                                                                 | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy | z tego:      |               |         | Wydatki bieżące na pokrycie ulemnego 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup> | 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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |                                                                      | w tym:       |               | bieżące |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  | majątkowe |
|                                                              |                                                                                                                                     |                                                                                                                                 |                                                                                                                                 |                                                                      | w tym:       |               |         |                                                                                                             |                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                  |           |
| Lp                                                           | 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                                             | Lp   | 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                                                                                      |                   |        |
|                                                              |      |                                                                                                 |      |        |        |          | Wydutki zmniejszające dług x | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x | spłata zobowiązań dłużnego – kredyt i pożyczka x |        |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            | zobowiązań        |        |
|                                                              |      |                                                                                                 |      |        |        |          |                              |                                                                                 |                                                  |        |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            | zaciągniętych już | w tym: |
|                                                              |      |                                                                                                 |      |        |        |          |                              |                                                                                 |                                                  |        |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |                   |        |
|                                                              |      |                                                                                                 |      |        |        |          |                              |                                                                                 |                                                  |        |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |                   |        |
|                                                              |      | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x |      |        |        |          |                              |                                                                                 |                                                  |        | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup> |                   |        |
|                                                              |      |                                                                                                 |      |        |        |          |                              |                                                                                 |                                                  |        |                                                                                                             |                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                            |                   |        |
|                                                              | 2025 | 3 037 600,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | 0,00                                                                                                           | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2026 | 3 075 600,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2027 | 3 061 200,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2028 | 3 067 145,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2029 | 3 064 546,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2030 | 3 064 490,80                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2031 | 3 072 000,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2032 | 2 398 400,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2033 | 3 016 800,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |
|                                                              | 2034 | 2 564 000,00                                                                                    | 0,00 | 0,00   | 0,00   | 0,00     | 0,00                         | 0,00                                                                            | 0,00                                             | 0,00   | 0,00                                                                                                        | x                                                                                                              | 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                                                                                                        | x                                                                                                              | 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                                                                                                        | x                                                                                                              | 0,00                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0,00                                                                                       |                   |        |

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć: kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, 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 wiodącej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć, zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odwołaniu do wiodącej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 0006. .2025  
z dnia 2025-05-16

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                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 1 066 249,00             | 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 programami realizowanymi 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                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.2      | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:                                                                                                                                          |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 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                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 17 171 855,93            | 11 254 771,10 | 19 470,90  | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.1    | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                               |                                           |                  |      | 214 389,00               | 194 918,10    | 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 | 194 709,00               | 175 238,10    | 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 | 19 680,00                | 19 680,00     | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2    | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                             |                                           |                  |      | 16 957 466,93            | 11 059 853,00 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.48 | Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Czarnie wraz z budową węża osadowego - Unowocześnienie oczyszczalni ścieków w m. Czarnie                                                                                                                    | Urząd Miasta i Gminy w Czarnem            | 2023             | 2025 | 8 079 360,00             | 7 667 750,00  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       |
| 1.3.2.49 | 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 | 8 027 553,93             | 2 600 000,00  | 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 | 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       | 16 301 622,93    |
| 1.3.1.3  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 194 709,00       |
| 1.3.1.4  | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2    | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 16 106 913,93    |
| 1.3.2.48 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 8 079 360,00     |
| 1.3.2.49 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 8 027 553,93     |
| 1.3.2.51 | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00       | 0,00             |

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 16 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 900 904,24 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 779 061,24 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 121 843,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 900 904,24 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 779 241,84 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 121 662,40 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]      |
|---------------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| <b>Dochody ogółem</b>     | <b>68 422 837,63</b> | <b>+900 904,24</b> | <b>69 323 741,87</b> |
| <b>Dochody bieżące</b>    | <b>56 931 721,76</b> | <b>+779 061,24</b> | <b>57 710 783,00</b> |
| Dotacje bieżące           | 8 113 462,52         | +778 360,65        | 8 891 823,17         |
| Pozostałe                 | 15 217 188,24        | +700,59            | 15 217 888,83        |
| <b>Dochody majątkowe</b>  | <b>11 491 115,87</b> | <b>+121 843,00</b> | <b>11 612 958,87</b> |
| <b>Wydatki ogółem</b>     | <b>71 990 754,07</b> | <b>+900 904,24</b> | <b>72 891 658,31</b> |
| <b>Wydatki bieżące</b>    | <b>57 995 022,22</b> | <b>+779 241,84</b> | <b>58 774 264,06</b> |
| Wynagrodzenia i pochodne  | 30 069 381,75        | +19 467,23         | 30 088 848,98        |
| Pozostałe wydatki bieżące | 25 825 640,47        | +759 774,61        | 26 585 415,08        |
| <b>Wydatki majątkowe</b>  | <b>13 995 731,85</b> | <b>+121 662,40</b> | <b>14 117 394,25</b> |

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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

#### **Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czarne**

| <b>Rok</b> | <b>Zobowiązanie historyczne [zł]</b> | <b>Zobowiązanie planowane [zł]</b> | <b>Zobowiązania razem [zł]</b> |
|------------|--------------------------------------|------------------------------------|--------------------------------|
| 2025       | 3 037 600,00                         | 0,00                               | 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                   |

Źródło: 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**

| <b>Rok</b> | <b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b> | <b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b> | <b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b> |
|------------|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| 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%                                                     | 10,50%                                                          | TAK                                                                     | 10,93%                                              | TAK                                                          |
| 2031       | 7,96%                                                     | 11,91%                                                          | TAK                                                                     | 12,34%                                              | TAK                                                          |
| 2032       | 7,91%                                                     | 13,79%                                                          | TAK                                                                     | 13,79%                                              | TAK                                                          |
| 2033       | 7,99%                                                     | 15,94%                                                          | TAK                                                                     | 15,94%                                              | TAK                                                          |
| 2034       | 6,84%                                                     | 16,65%                                                          | TAK                                                                     | 16,65%                                              | TAK                                                          |
| 2035       | 5,20%                                                     | 16,82%                                                          | TAK                                                                     | 16,82%                                              | TAK                                                          |
| 2036       | 5,00%                                                     | 17,74%                                                          | TAK                                                                     | 17,74%                                              | TAK                                                          |

Źródło: 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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarne obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami

realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) Wsparcie Rozwoju Kompetencji Kluczowych w Pomorskich Szkołach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 125 760,00 zł;

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

| Rok  | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 897 375,10        | +125 760,00 | 1 023 135,10    |

Źródło: opracowanie własne.

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.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 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 t.j.). 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:

2. 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 (69.323.741,87 zł) wynosi 45,76 %**

## **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

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 Czarne 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 Czarne. 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 łącznie 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 poręczonej 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 rozbiu 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 Czarnem 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.