

UCHWAŁA NR 0007.58.2026

Rady Miejskiej w Czarnem

z dnia 28 września 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarne na lata 2026-2037

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) uchwala się co następuje:

§1. W uchwale nr 0007.92.2025 Rady Miejskiej w Czarnem z dnia 19.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarne na lata 2026-2037 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czarne na lata 2026-2037 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do niniejszej uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czarne, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Gminy Czarne.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Czarnem
Romuald Misiun

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 0007.58.2026
z dnia 2026-09-28

		z tego:										w tym:	
		z tego:										w tym:	
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:								Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2			
Lp	1												
2026	66 251 076,64	60 510 710,08	28 949 607,00	218 720,00	7 794 702,00	8 254 741,50	17 292 939,58	8 165 000,00	5 740 366,56	278 050,00	5 462 316,56		
2027	64 321 245,00	62 871 245,00	28 647 432,00	232 499,00	8 256 288,00	7 073 005,00	18 662 021,00	9 144 800,00	1 450 000,00	700 000,00	750 000,00		
2028	80 594 511,00	64 694 511,00	29 478 208,00	239 241,00	8 495 720,00	7 278 122,00	19 203 220,00	9 409 999,00	15 900 000,00	900 000,00	15 000 000,00		
2029	84 605 957,00	66 505 957,00	30 303 598,00	245 940,00	8 733 600,00	7 481 909,00	19 740 910,00	9 673 479,00	18 100 000,00	700 000,00	17 400 000,00		
2030	69 001 618,00	68 301 618,00	31 121 795,00	252 590,00	8 969 407,00	7 683 921,00	20 273 915,00	9 934 663,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2031	70 509 158,00	70 009 158,00	31 899 840,00	258 894,00	9 193 642,00	7 876 019,00	20 790 763,00	10 183 030,00	500 000,00	500 000,00	0,00		
2032	72 459 386,00	71 759 386,00	32 697 336,00	265 366,00	9 423 483,00	8 072 919,00	21 300 282,00	10 437 606,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2033	74 253 370,00	73 553 370,00	33 514 769,00	272 000,00	9 659 070,00	8 274 742,00	21 832 789,00	10 699 546,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2034	76 092 205,00	75 392 205,00	34 352 638,00	278 800,00	9 900 547,00	8 481 611,00	22 378 609,00	10 966 010,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2035	79 306 210,00	78 606 210,00	35 211 454,00	285 770,00	10 148 061,00	8 693 651,00	24 267 274,00	11 240 160,00	700 000,00	700 000,00	0,00		
2036	79 539 466,28	79 039 466,28	36 091 740,00	292 914,00	10 401 763,00	8 910 992,00	23 342 046,28	11 521 164,00	500 001,00	500 001,00	0,00		
2037	82 900 607,69	82 900 607,69	36 994 034,00	300 237,00	10 661 807,00	9 133 767,00	25 810 762,69	11 809 193,00	0,00	0,00	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. 889, 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 bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wykonawczej 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:										
		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 ^x		odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsutek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu		spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsutki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu	spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x									
2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	69 931 929,19	61 054 887,64	31 315 668,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 877 041,55	8 475 731,55	165 133,00
		61 260 045,00	59 742 666,50	33 127 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 517 378,50	1 517 378,50	0,00
		77 527 366,00	61 280 445,00	34 485 839,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 246 921,00	16 246 921,00	0,00
		81 541 411,00	62 970 940,00	35 851 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 570 471,00	18 570 471,00	0,00
		65 937 127,20	64 534 275,00	36 898 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 402 852,20	1 402 852,20	0,00
		67 437 158,00	66 107 471,00	37 938 874,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 329 687,00	1 329 687,00	0,00
		69 359 386,00	67 703 826,00	38 970 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 655 560,00	1 655 560,00	0,00
		71 153 370,00	69 296 018,00	39 980 155,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 857 352,00	1 857 352,00	0,00
		73 428 205,00	70 912 251,00	40 999 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 515 954,00	2 515 954,00	0,00
		75 691 010,00	72 883 704,00	42 028 740,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 807 306,00	2 807 306,00	0,00
		77 539 456,28	74 668 079,00	43 054 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 871 377,28	2 870 377,28	0,00
		81 189 159,00	75 953 394,00	44 061 710,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 235 765,00	5 235 765,00	0,00

z tego:														
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1					
2026	-3 680 852,55	0,00	6 756 452,55	5 711 448,69	2 635 848,69	0,00	0,00	1 045 003,86	1 045 003,86					
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	3 615 200,00	3 615 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2037	1 711 448,69	1 711 448,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objętych 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 6 ustawy.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Czarnem
Romuald Misium

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:			z tego:		
							w tym:	w tym:	
								łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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
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	3 615 200,00	3 615 200,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 711 448,69	1 711 448,69	0,00	0,00	0,00

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

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Czarnem
Romuald Misiun

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x Różnica między dochodami
------------------	---------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--------	--

*) 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. 226 ust. 2a ustawy.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Czanem
Romuald Misiun

Wskaźnik spłaty zobowiązań							
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, 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) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie wzoru, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok poprzedzającego budżetowego roku ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	
Wyszczególnienie	2026	8,89%	3,23%	13,06%	14,07%	TAK	TAK
	2027	7,67%	7,79%	10,82%	11,83%	TAK	TAK
	2028	7,23%	7,83%	7,23%	8,24%	TAK	TAK
	2029	6,79%	7,59%	7,53%	8,54%	TAK	TAK
	2030	6,05%	7,20%	6,38%	7,39%	TAK	TAK
	2031	6,02%	7,36%	6,45%	7,46%	TAK	TAK
	2032	5,72%	7,22%	6,40%	7,41%	TAK	TAK
	2033	5,40%	7,17%	6,89%	6,89%	TAK	TAK
	2034	4,43%	7,14%	7,45%	7,45%	TAK	TAK
	2035	5,89%	8,90%	7,36%	7,36%	TAK	TAK
	2036	3,56%	6,95%	7,51%	7,51%	TAK	TAK
	2037	2,32%	9,42%	7,42%	7,42%	TAK	TAK

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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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 ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		9.1	9.1.1			9.1.1.1	9.2		9.2.1	9.2.1.1
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	
2026	11 463,56	11 463,56	11 463,56	0,00	0,00	0,00	672 077,87	672 077,87	597 155,14	
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	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Czarnem
Romuald Misiun

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 ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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	
2026	265 065,00	265 065,00	220 003,95	5 776 551,14	723 739,14	5 052 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	860 760,00	30 000,00	830 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	15 080 760,00	0,00	15 080 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	17 480 760,00	0,00	17 480 760,00	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	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 0007.58.2026
z dnia 2026-09-28

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				44 218 900,46	5 776 551,14	860 760,00	15 080 760,00	17 480 760,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 412 064,84	723 739,14	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 806 845,62	5 052 812,00	830 760,00	15 080 760,00	17 480 760,00	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:				1 571 656,86	919 891,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 176 845,84	654 826,44	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	2026	842 860,00	368 612,87	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2025	2026	333 985,84	286 213,57	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				394 811,02	265 065,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Poprawa cyberbezpieczeństwa	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2025	2026	394 811,02	265 065,00	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				42 647 243,60	4 858 659,70	860 760,00	15 080 760,00	17 480 760,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				235 209,00	68 912,70	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Czarne - Możliwości planistyczne.	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2024	2026	194 709,00	58 412,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - Poprawa Gospodarki Przestrzennej	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2026	2027	40 500,00	10 500,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 412 034,60	4 787 747,00	830 760,00	15 080 760,00	17 480 760,00	0,00
1.3.2.52	Budowa windy i przystosowanie sanitariatów dla osób niepełnosprawnych w budynku Szkoły Podstawowej w Czarnem - Budowa windy i przystosowanie sanitariatów dla osób niepełnosprawnych w budynku Szkoły Podstawowej w Czarnem	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2025	2026	576 800,00	558 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.53	Zakup gruntów	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2025	2029	400 940,00	80 760,00	80 760,00	80 760,00	80 760,00	0,00
1.3.2.54	Modernizacja budynku mieszkalnego położonego w Czarnem przy ul. Kanaliowej 3 - Modernizacja mienia komunalnego	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2025	2026	189 734,60	173 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.55	Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Czarne wraz z budową węzła osadowego - Unowocześnienie oczyszczalni ścieków w m. Czarne	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2023	2026	8 094 580,00	3 974 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.56	Rozbudowa dróg gminnych nr: 232036G ul. Kolejowa, 232034G ul. Dworcowa, 232035G ul. Południowa, 232044G ul. Sirzelecka w m. Czarne - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miasta i Gminy w Czarnem	2027	2029	33 150 000,00	0,00	750 000,00	15 000 000,00	17 400 000,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit 2035	Limit 2036	Limit 2037	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 198 831,14
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	753 739,14
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 445 092,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	919 891,44
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 826,44
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	368 612,87
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286 213,57
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 065,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265 065,00
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	38 278 939,70
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	98 912,70
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	58 412,70
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 500,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 180 027,00
1.3.2.52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	558 350,00
1.3.2.53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	323 040,00
1.3.2.54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	173 962,00
1.3.2.55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 974 675,00
1.3.2.56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 150 000,00

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Czarnem
Romuald Misin

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarne na lata 2026-2037

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 września 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarne:

1. Dochody ogółem zwiększono o 11 856,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 11 856,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 11 856,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 11 856,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
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 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	66 239 220,64	+11 856,00	66 251 076,64
Dochody bieżące	60 498 854,08	+11 856,00	60 510 710,08
Dotacje bieżące	8 245 385,50	+9 356,00	8 254 741,50
Pozostałe	17 290 439,58	+2 500,00	17 292 939,58
Wydatki ogółem	69 920 073,19	+11 856,00	69 931 929,19
Wydatki bieżące	61 043 031,64	+11 856,00	61 054 887,64
Wynagrodzenia i pochodne	31 312 165,69	+3 502,76	31 315 668,45
Pozostałe wydatki bieżące	28 158 830,91	+8 353,24	28 167 184,15

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2035-2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czarne

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00
2033	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00

2034	2 664 000,00	0,00	2 664 000,00
2035	1 615 200,00	2 000 000,00	3 615 200,00
2036	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2037	0,00	1 711 448,69	1 711 448,69

Źródło: Opracowanie własne.

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) Cyberbezpieczny Samorząd – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 436,02 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 063 248,02	-10 436,02	5 052 812,00

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.

Planowany stan zadłużenia na koniec 2026 rok wynosi 31.520.030.49 zł. W relacji do dochodów ogółem (66.251.076,64 zł) wynosi 47,58 %

PRZEDSIĘWZIĘCIA PLANOWANE I REALIZOWANE PRZEZ GMINĘ CZARNE

Przedsięwzięcia majątkowe kontynuowane i planowane przez Gminę Czarne:

1) 8.094.560,00 zł - Rozbudowa oczyszczalni ścieków w m. Czarne wraz z budową węzła osadowego. Zadanie planowane do realizacji w okresie trzech lat. Zrealizowane wydatki : 2023 r. - 0,00 zł, 2024 r. - 426.810,00 zł, 2025 r. - 3.693.075,00 zł, 2026 r. - 3.974.675,00 zł. Zadanie dofinansowane z Polskiego Ładu w wysokości 7.600.000,00 zł.

2) 576.800,00 zł - Budowa windy i przystosowanie sanitariatów dla osób niepełnosprawnych w budynku Szkoły podstawowej w Czarnem. Zadanie planowane do realizacji w okresie 2025-2027 r. Planowane wydatki: 2025 - 18.450,00 zł, 2026 r. - 0,00 zł, 2027 r. - 558.350,00 zł.

3) 400.940,00 zł - Zakup gruntów - Zadanie planowane do realizacji w okresie 2025-2029 r. Planowane wydatki: 2025 r. - 77.900,00 zł, 2026 r. - 80.760,00 zł, 2027 r. - 80.760,00 zł, 2028 r. - 80.760,00 zł, 2029 r. - 80.760,00 zł.

4) Modernizacja budynku mieszkalnego położonego w Czarnem przy ul. Kanałowej 3. Planowana wartość inwestycji 189.734,60 zł, w tym:

- 2025 rok - 15.772,60 zł



- 2026 rok - 173.962,0 zł

Dodatkowo spółka PGM pozyskała na modernizację tego budynku kwotę 618.863,87 zł (premia i grant MZG).

5) Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 394 811,02 zł, w tym w 2025 r. – 116 850,00 zł, 2026 r. - 265.065,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 265.065,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Czarne.

6) Rozbudowa dróg gminnych nr: 232036G ul. Kolejowa, 232034G ul. Dworcowa, 232035G ul. Południowa, 232044G ul. Strzelecka w m. Czarne. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 33.150.000,00 zł, w tym:

- 2027 rok - 750.000,00 zł,

- 2028 rok - 15.000.000,00 zł,

- 2029 rok - 17.400.000,00 zł.

Przedsięwzięcia bieżące

1. Opracowanie projektu planu ogólnego Gminy Czarne w kwocie 194.709 zł, w tym:

1) w 2025 roku 136.295,70 zł,

2) w 2026 roku 58.412,70 zł,

łącznie wartość umowy 194.709,00 zł.

2. Grant Regionalne Wsparcie Rozwoju Kompetencji Kluczowych w Pomorskich Szkołach Łączna kwota 842.860,00 zł, w tym:

- 2024 r. - 13.643,00 zł

- 2025 r. - 459.604,13 zł

- 2026 r. - 368.612,87 zł

3. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 333 985,84 zł, w tym w 2025 r. – 47 772,27 zł, 2026 r. - 265 065,00. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 286.213,57 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Czarne.

4. Opracowanie zmiany miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego - 40.500,00 zł, w tym:

- 2026 r. - 10.500,00 zł,

- 2027 r. - 30.000,00 zł.

Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40.500,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miasta i Gminy w Czarne.

Udzielone poręczenia:

1. 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 147.639,00 zł,
- w roku budżetowym 2026 do wysokości 295.277,00 zł,
- w roku budżetowym 2027 do wysokości 295.277,00 zł,
- w roku budżetowym 2028 do wysokości 295.277,00 zł,
- w roku budżetowym 2029 do wysokości 295.277,00 zł,
- w roku budżetowym 2030 do wysokości 295.277,00 zł,
- w roku budżetowym 2031 do wysokości 295.277,00 zł,
- w roku budżetowym 2032 do wysokości 295.277,00 zł,
- w roku budżetowym 2033 do wysokości 295.277,00 zł,
- w roku budżetowym 2034 do wysokości 295.492,00 zł,
- w roku budżetowym 2026 do wysokości 147.639,00 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 Czarne w razie wystąpienia negatywnych skutków w środowisku lub szkód w środowisku, a bank ureguje zobowiązania w przypadku, o którym mowa w art. 131 ust. 4 ustawy o odpadach, na rzecz organu, o którym mowa w art. 129 ust. 1 tej ustawy, czyli Marszałka Województwa Pomorskiego. Gmina Czarne zobowiązana jest do prowadzenia monitoringu składowiska odpadów innych niż niebezpieczne i obojętne w miejscowości Nadziejewo przez okres 30 lat (tj. od 01.11.2014 roku do roku 01.11.2044 roku) obejmującą fazę poeksploatacyjną.

Przewodniczący
Rady Miejskiej w Czarne
Romuald Misiun