

Projekt nr 4 / XIII

z dnia 15 maja 2025 r.

Zatwierdzony przez: WÓJT

Bartosz Biegus

**UCHWAŁA NR XIII/...../2025
RADY GMINY STARE CZARNOWO**

z dnia 27 maja 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2025-2035

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, poz. 1717, poz. 1756 i poz. 1907 oraz z 2025 r. poz. 39), **Rada Gminy Stare Czarnowo uchwala co następuje:**

§ 1. W Uchwale nr VIII/56/2024 Rady Gminy Stare Czarnowo z dnia 19 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2025-2035 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Czarnowo na lata 2025-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Stare Czarnowo otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 - Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Stare Czarnowo.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Jakub Cymerman

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 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 XIII/... /2025 Rady Gminy Stare Czarnowo z dnia 27.05.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			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	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	49 619 995,77	24 589 864,96	11 455 720,82	90 673,79	1 412 478,39	2 755 848,31	8 875 143,65	4 668 303,00	25 030 130,81	944 400,00	24 078 230,81
2026	30 783 836,91	26 670 843,00	12 177 431,00	96 386,00	1 450 856,00	2 177 798,00	10 768 372,00	4 962 406,00	4 112 993,91	300 000,00	3 812 993,91
2027	29 867 233,91	26 054 240,00	12 554 931,00	99 374,00	1 495 833,00	2 245 310,00	9 658 792,00	5 116 241,00	3 812 993,91	0,00	3 812 993,91
2028	26 783 758,00	26 783 758,00	12 906 469,00	102 156,00	1 537 716,00	2 308 179,00	9 929 238,00	5 259 496,00	0,00	0,00	0,00
2029	27 533 703,00	27 533 703,00	13 267 850,00	105 016,00	1 580 772,00	2 372 808,00	10 207 257,00	5 406 762,00	0,00	0,00	0,00
2030	28 222 044,00	28 222 044,00	13 599 546,00	107 641,00	1 620 291,00	2 432 128,00	10 462 438,00	5 541 931,00	0,00	0,00	0,00
2031	28 927 595,00	28 927 595,00	13 939 535,00	110 332,00	1 660 798,00	2 492 931,00	10 723 999,00	5 680 479,00	0,00	0,00	0,00
2032	29 650 784,00	29 650 784,00	14 288 023,00	113 090,00	1 702 318,00	2 555 254,00	10 992 099,00	5 822 491,00	0,00	0,00	0,00
2033	30 392 053,00	30 392 053,00	14 645 224,00	115 917,00	1 744 876,00	2 619 135,00	11 266 901,00	5 968 053,00	0,00	0,00	0,00
2034	31 151 855,00	31 151 855,00	15 011 355,00	118 815,00	1 788 498,00	2 684 613,00	11 548 574,00	6 117 254,00	0,00	0,00	0,00
2035	31 930 650,00	31 930 650,00	15 386 639,00	121 785,00	1 833 210,00	2 751 728,00	11 837 288,00	6 270 185,00	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. 869, 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 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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	56 542 390,63	25 895 197,18	12 202 075,91	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	0,00	30 647 193,45	30 647 193,45	1 067 435,10
2026	29 883 836,91	24 365 189,93	12 273 156,00	0,00	0,00	298 621,18	0,00	0,00	0,00	5 518 646,98	5 518 646,98	0,00
2027	28 687 233,91	24 773 341,01	12 432 707,00	0,00	0,00	240 593,01	0,00	0,00	0,00	3 913 892,90	3 913 892,90	0,00
2028	25 503 758,00	25 169 251,03	12 588 116,00	0,00	0,00	178 593,03	0,00	0,00	0,00	334 506,97	334 506,97	0,00
2029	26 583 703,00	25 759 229,93	12 924 848,00	0,00	0,00	121 775,93	0,00	0,00	0,00	824 473,07	824 473,07	0,00
2030	27 672 044,00	26 366 408,48	13 260 894,00	0,00	0,00	75 093,48	0,00	0,00	0,00	1 305 635,52	1 305 635,52	0,00
2031	28 342 595,00	26 992 402,00	13 595 732,00	0,00	0,00	40 488,00	0,00	0,00	0,00	1 350 193,00	1 350 193,00	0,00
2032	28 765 784,00	27 643 979,00	13 922 030,00	0,00	0,00	31 862,00	0,00	0,00	0,00	1 121 805,00	1 121 805,00	0,00
2033	29 492 053,00	28 307 317,00	14 252 678,00	0,00	0,00	22 300,00	0,00	0,00	0,00	1 184 736,00	1 184 736,00	0,00
2034	30 251 855,00	28 980 500,00	14 584 053,00	0,00	0,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	1 271 355,00	1 271 355,00	0,00
2035	31 070 650,00	29 666 612,00	14 919 486,00	0,00	0,00	4 400,00	0,00	0,00	0,00	1 404 038,00	1 404 038,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-6 922 394,86	0,00	7 752 394,86	5 000 000,00	5 000 000,00	41 292,64	41 292,64	2 711 102,22	1 881 102,22
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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	830 000,00	830 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 180 000,00	1 180 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 280 000,00	1 280 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	585 000,00	585 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	885 000,00	885 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
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	8 990 000,00	0,00	-1 305 332,22	1 447 062,64
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 090 000,00	0,00	2 305 653,07	2 305 653,07
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 910 000,00	0,00	1 280 898,99	1 280 898,99
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 630 000,00	0,00	1 614 506,97	1 614 506,97
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 680 000,00	0,00	1 774 473,07	1 774 473,07
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 130 000,00	0,00	1 855 635,52	1 855 635,52
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 545 000,00	0,00	1 935 193,00	1 935 193,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 660 000,00	0,00	2 006 805,00	2 006 805,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 760 000,00	0,00	2 084 736,00	2 084 736,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	860 000,00	0,00	2 171 355,00	2 171 355,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 264 038,00	2 264 038,00

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. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	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 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) ^x	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) ^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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	5,82%	-3,71%	17,69%	18,05%	TAK	TAK
2026	4,89%	10,63%	13,89%	14,26%	TAK	TAK
2027	5,97%	6,39%	12,60%	12,96%	TAK	TAK
2028	5,96%	7,33%	10,08%	10,45%	TAK	TAK
2029	4,26%	7,54%	8,03%	8,40%	TAK	TAK
2030	2,42%	7,49%	5,20%	5,57%	TAK	TAK
2031	2,37%	7,47%	5,44%	5,81%	TAK	TAK
2032	3,38%	7,52%	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2033	3,32%	7,59%	7,77%	7,77%	TAK	TAK
2034	3,21%	7,67%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2035	2,96%	7,77%	7,52%	7,52%	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								
	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	w tym:		Wydatki 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:	
		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 ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	91 412,88	91 412,88	91 412,88	4 799 113,40	4 799 113,40	4 799 113,40	147 750,63	147 750,63	125 588,03
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		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 związku 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 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 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	6 580 031,46	6 580 031,46	5 671 684,39	27 236 587,96	34 757,50	27 201 830,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	5 546 171,09	80 272,50	5 465 898,59	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 880 951,41	0,00	3 880 951,41	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 emitowanych 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 ⁹⁾	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:							
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	930 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	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	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy 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. Automatyczne 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 objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do Uchwały Nr XIII/.../2025
Rady Gminy Stare Czarnowo
z dnia 27.05.2025 r.

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 zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				39 390 608,00	27 236 587,96	5 546 171,09	3 880 951,41	0,00	36 663 710,46
1.a	- wydatki bieżące				115 030,00	34 757,50	80 272,50	0,00	0,00	115 030,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 275 578,00	27 201 830,46	5 465 898,59	3 880 951,41	0,00	36 548 680,46
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:				6 629 108,00	6 380 530,46	0,00	0,00	0,00	6 380 530,46
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 629 108,00	6 380 530,46	0,00	0,00	0,00	6 380 530,46
1.1.2.2	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Binowo oraz Kołowo - Poprawa jakości infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2022	2025	5 202 906,00	5 196 483,20	0,00	0,00	0,00	5 196 483,20
1.1.2.3	Przebudowa części drogi gminnej Żeliszewiec -Stare Czarnowo - poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2022	2025	1 426 202,00	1 184 047,26	0,00	0,00	0,00	1 184 047,26
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				32 761 500,00	20 856 057,50	5 546 171,09	3 880 951,41	0,00	30 283 180,00
1.3.1	- wydatki bieżące				115 030,00	34 757,50	80 272,50	0,00	0,00	115 030,00
1.3.1.1	Gminny Program Rewitalizacji - Opracowanie programu rewitalizacji Gminy Stare Czarnowo	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2025	2026	75 030,00	18 757,50	56 272,50	0,00	0,00	75 030,00
1.3.1.2	Audyt wewnętrzny Gminy - Przeprowadzenie audytu wewnętrznego Gminy Stare Czarnowo	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2025	2026	40 000,00	16 000,00	24 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				32 646 470,00	20 821 300,00	5 465 898,59	3 880 951,41	0,00	30 168 150,00
1.3.2.1	Budowa grupowego systemu kanalizacyjnego na terenie gminy Stare Czarnowo - Poprawa infrastruktury	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2024	2025	18 990 000,00	16 999 550,00	0,00	0,00	0,00	16 999 550,00
1.3.2.2	Budowa grupowego systemu kanalizacyjnego na terenie gminy Stare Czarnowo - inspektor nadzoru	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2023	2025	260 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	Modernizacja dróg gminnych w gminie Stare Czarnowo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2024	2025	3 996 470,00	3 668 600,00	0,00	0,00	0,00	3 668 600,00
1.3.2.4	Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Stare Czarnowo - Poprawa stanu gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Stare Czarnowo	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2025	2027	9 400 000,00	53 150,00	5 465 898,59	3 880 951,41	0,00	9 400 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2025-2035

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 27 maja 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo:

1. Dochody ogółem zwiększono o 880 538,64 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 681 037,64 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 199 501,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 930 559,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 722 927,09 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 207 632,89 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -6 922 394,86 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 739 457,13	+880 538,64	49 619 995,77
Dochody bieżące	23 908 827,32	+681 037,64	24 589 864,96
Subwencja ogólna	1 364 869,34	+47 609,05	1 412 478,39
Dotacje bieżące	2 122 419,72	+633 428,59	2 755 848,31
Dochody majątkowe	24 830 629,81	+199 501,00	25 030 130,81
Wydatki ogółem	55 611 830,65	+930 559,98	56 542 390,63
Wydatki bieżące	25 172 270,09	+722 927,09	25 895 197,18
Wynagrodzenia i pochodne	12 185 512,71	+16 563,20	12 202 075,91
Pozostałe wydatki bieżące	12 546 757,38	+706 363,89	13 253 121,27
Wydatki majątkowe	30 439 560,56	+207 632,89	30 647 193,45
Wynik budżetu	-6 872 373,52	-50 021,34	-6 922 394,86

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 50 021,34 zł i po zmianach wynoszą 7 752 394,86 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	7 702 373,52	+50 021,34	7 752 394,86
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	0,00	+41 292,64	41 292,64
Wolne środki	2 702 373,52	+8 728,70	2 711 102,22

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Stare Czarnowo

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	830 000,00	0,00	830 000,00
2026	830 000,00	70 000,00	900 000,00
2027	930 000,00	250 000,00	1 180 000,00
2028	1 030 000,00	250 000,00	1 280 000,00
2029	700 000,00	250 000,00	950 000,00
2030	500 000,00	50 000,00	550 000,00
2031	0,00	585 000,00	585 000,00
2032	0,00	885 000,00	885 000,00
2033	0,00	900 000,00	900 000,00
2034	0,00	900 000,00	900 000,00
2035	0,00	860 000,00	860 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2025-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	5,82%	17,69%	TAK	18,05%	TAK
2026	4,89%	13,89%	TAK	14,26%	TAK
2027	5,97%	12,60%	TAK	12,96%	TAK
2028	5,96%	10,08%	TAK	10,45%	TAK
2029	4,26%	8,03%	TAK	8,40%	TAK
2030	2,42%	5,20%	TAK	5,57%	TAK
2031	2,37%	5,44%	TAK	5,81%	TAK
2032	3,38%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2033	3,32%	7,77%	TAK	7,77%	TAK
2034	3,21%	7,33%	TAK	7,33%	TAK
2035	2,96%	7,52%	TAK	7,52%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.