

# Druk nr 4/ VI

Projekt

z dnia 2 października 2024 r.

Zatwierdzony przez .....

  
ZASTĘPCA WÓJTA GMINY  
Paweł Kućko  
ZASTĘPCA WÓJTA

## UCHWAŁA NR VI/...../2024 RADY GMINY STARE CZARNOWO

z dnia 17 października 2024 r.

### w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270, poz. 497, poz. 1273, poz. 1407, poz. 1429, poz. 1641, poz. 1693 i poz. 1872 oraz z 2024 r. poz. 1089), **Rada Gminy Stare Czarnowo uchwala co następuje:**

§ 1. W Uchwale nr XLIII/347/2023 Rady Gminy Stare Czarnowo z dnia 19 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032 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 - Objasnienia 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**

bez zastrzeżeń pod względem formalnoprawnym

  
adwokat Dariusz Ciepiela



Lp	Wyszczególnienie	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:			w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
						Wydatki ogółem *	Wydatki budżete *	na wyprocentowania i składek od nich należne	z tytułu poręczeń i gwarancji *	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu świadczenia o którym mowa w art. 243 ustawy *	Wydatki na obsługę długu *			
2024	35 689 382,31	23 855 963,35	11 609 621,22	0,00	94 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 833 418,96	11 833 418,96	1 105 100,00
2025	53 221 828,40	22 100 635,35	11 649 269,40	0,00	321 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 121 193,05	31 121 193,05	0,00
2026	26 398 245,00	22 304 639,00	11 676 912,00	0,00	419 899,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 093 606,00	4 093 606,00	0,00
2027	22 710 402,60	22 463 077,60	11 741 158,70	0,00	348 985,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	247 325,00	247 325,00	0,00
2028	23 192 936,50	22 764 903,50	11 870 264,50	0,00	265 190,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	428 033,00	428 033,00	0,00
2029	24 108 459,90	23 219 135,90	12 037 776,90	0,00	189 272,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	889 324,00	889 324,00	0,00
2030	24 840 647,60	23 837 898,60	12 270 453,60	0,00	104 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 002 749,00	1 002 749,00	0,00
2031	25 237 278,00	24 079 243,00	12 274 484,00	0,00	65 694,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 158 035,00	1 158 035,00	0,00
2032	25 609 082,00	24 510 118,00	12 458 048,00	0,00	29 528,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 098 964,00	1 098 964,00	0,00

lp	Wyszegółnienie	Wzrost budżetu X	Wzrost budżetu X	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	z tego:				w tym:
						3.1	4.1	4.1.1	4.2	
2024	-9 270 291,81	0,00	9 600 291,81	3 500 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	4 945 326,46	4 945 326,46	1 154 965,35	824 965,35
2025	-1 820 000,00	0,00	2 660 000,00	2 660 000,00	2 660 000,00	1 820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	900 000,00	900 000,00	0,00	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	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	0,00
2029	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	785 000,00	785 000,00	0,00	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	0,00

5) Iłwo oznaczające nowelizację budżetowej wydatków w odniesieniu do wydatków programu finansowego.

6) W pozycji budżetu ulat. środki pieniężne przeliczone do naturalnego budżetu, pochodzące z nadwyżek dochodów budżetów, liczone z niewykorzystanymi środkami o obrotach młodszych w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			z tego:						
	w tym:		4.5	w tym:		5	w tym:		z tego:				
	4.4	4.4.1		4.4.1	4.5.1		5.1	5.1.1		5.1.1.1	5.1.1.2		
	Souly udzielenych pożyczek w ramach umów X		inne przychody niezwiązane z obrotami z tytułu X (T)		Rozrachunki budżetu X na pokrycie deficytu budżetu X		Souly ze kapitałami kredytowymi i pożyczkami oraz wpływów z operacji finansowych X		liczba kwota przypisywana do danego roku X		kwota przypisywana do danego roku X		kwota przypisywana do danego roku 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				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	830 000,00	830 000,00	0,00	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				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				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				0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	950 000,00	950 000,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	785 000,00	785 000,00	0,00	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				0,00

T) W pozycji 4.4.1 należy ująć w szczególności przychody pochodzące z przywłaszczeń majątku i dochodów z nieruchomości.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyliczeń z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	z tego:			kwota przydatująca na dany rok kwot pozostawionych ujemnych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>5)</sup>	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>6)</sup>	kwota długu <sup>7)</sup>	kwota długu, którego porównania do stała dokonano się z wydatkami <sup>8)</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x wydatkami bieżącymi x
			środkami z tytułu wczesniejszej spłaty zobowiązań	wolnymi środkami o każdej formie w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 820 000,00	0,00	-1 284 277,90	4 816 013,91	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	6 640 000,00	0,00	478 055,05	478 055,05	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	5 740 000,00	0,00	993 606,00	993 606,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	4 560 000,00	0,00	1 427 325,00	1 427 325,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	3 280 000,00	0,00	1 708 033,00	1 708 033,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	2 330 000,00	0,00	1 839 324,00	1 839 324,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	1 670 000,00	0,00	1 662 749,00	1 662 749,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	885 000,00	0,00	1 943 035,00	1 943 035,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	1 983 964,00	1 983 964,00	

5) Skrajnie niekorzystny dla budżetu o odpowiednim celu i rodzaju przychody, wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy, Słub. Finansowe Wydział Organizacji i Kierownictwa, wskazane w art. 242 ustawy, Słub. Finansowe Wydział Organizacji i Kierownictwa, wskazane w art. 242 ustawy, zmniejszenie wydatków bieżących, wskazane w art. 242 ustawy, zmniejszenie wydatków bieżących, wskazane w art. 242 ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1	Informacja o spełnieniu wskaźnika	Informacja o spełnieniu wskaźnika
		Reakcja określona powyżej	Reakcja określona po prawej stronie						
Wyszczególnienie									
	Reakcja określona powyżej	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Dopuszczalny limit	Dopuszczalny limit	Dopuszczalny limit	Dopuszczalny limit	Informacja o spełnieniu wskaźnika	Informacja o spełnieniu wskaźnika
	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie
	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie	Reakcja określona po prawej stronie
2024	2,22%	-6,23%	-0,77%	17,69%	20,37%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	5,62%	3,90%	X	14,56%	17,23%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	6,24%	6,68%	X	8,86%	12,97%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	7,05%	8,19%	X	7,06%	11,17%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	6,96%	8,88%	X	5,04%	9,15%	NIE	NIE	TAK	TAK
2029	5,01%	8,92%	X	3,30%	7,41%	NIE	NIE	TAK	TAK
2030	3,31%	7,65%	X	0,86%	4,97%	NIE	NIE	TAK	TAK
2031	3,61%	8,52%	X	5,43%	5,43%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,81%	8,39%	X	7,53%	7,53%	TAK	TAK	TAK	TAK

Uzasadnienie na lata 2022-2025 reakcja 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									
Lp	8.1	w tym:			w tym:			w tym:	
		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
Wyszczególnienie	Dochody budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody i środki o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środków określone 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 określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2024	0,00	0,00	0,00	645 549,00	645 549,00	645 549,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przeksztalceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przeksztalcanych samorządowych osobach prawnych		
		na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		bieżące						majątkowe	
		8.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2					10.2	10.3
2024	645 549,00	645 549,00	645 549,00	9 691 653,84	0,00	9 691 653,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	6 366 330,46	0,00	0,00	30 634 480,46	0,00	30 634 480,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00	



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2  
do Uchwały nr VII.../2024 Rady Gminy Stare Czarnowo z dnia 17.10.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 667 990,34	9 691 653,84	30 634 480,46	4 000 000,00	0,00	44 326 134,30
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				45 667 990,34	9 691 653,84	30 634 480,46	4 000 000,00	0,00	44 326 134,30
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:				8 462 971,00	1 368 462,11	6 366 330,46	0,00	0,00	7 734 792,57
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 462 971,00	1 368 462,11	6 366 330,46	0,00	0,00	7 734 792,57
1.1.2.2	Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dobropolu Gryfinskim - poprawa życia mieszkańców	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2023	2024	1 848 063,00	1 366 462,11	0,00	0,00	0,00	1 366 462,11
1.1.2.3	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Binowo oraz Kolowo - Poprawa jakości infrastruktury wodno-ściekowej	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2022	2025	5 188 706,00	0,00	5 182 283,20	0,00	0,00	5 182 283,20
1.1.2.4	Przebudowa części drogi gminnej Zeisławiec -Stare Czarnowo - poprawa jakości infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2022	2025	1 426 202,00	2 000,00	1 184 047,26	0,00	0,00	1 186 047,26
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				37 205 019,34	8 323 191,73	24 266 150,00	4 000 000,00	0,00	36 591 341,73
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 205 019,34	8 323 191,73	24 266 150,00	4 000 000,00	0,00	36 591 341,73
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	3 990 450,00	14 999 550,00	0,00	0,00	18 990 000,00
1.3.2.2	Budowa grupowego systemu kanalizacyjnego na terenie gminy Stare Czarnowo - inspektor nadzoru	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2023	2025	260 000,00	90 922,00	100 000,00	0,00	0,00	190 922,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi Żelewo	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2022	2024	2 480 436,93	2 031 863,63	0,00	0,00	0,00	2 031 863,63
1.3.2.4	Remont drogi Św. Floriana Stare Czarnowo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2023	2024	1 918 113,41	1 822 086,10	0,00	0,00	0,00	1 822 086,10
1.3.2.5	Tworzenie kompleksu usług społecznych w Starym Czarnowie	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2024	2026	9 560 000,00	60 000,00	5 500 000,00	4 000 000,00	0,00	9 560 000,00
1.3.2.6	Modernizacja dróg gminnych w gminie Stare Czarnowo - poprawa jakości życia mieszkańców	Urząd Gminy Stare Czarnowo	2024	2025	3 996 470,00	327 870,00	3 668 600,00	0,00	0,00	3 996 470,00

**Objaśnienia**  
**przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej**  
**Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 października 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 260 273,66 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 139 726,34 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 400 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 239 726,34 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 343 637,42 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 103 911,08 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -9 270 291,81 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>26 679 364,16</b>	<b>-260 273,66</b>	<b>26 419 090,50</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>22 431 959,11</b>	<b>+139 726,34</b>	<b>22 571 685,45</b>
Dotacje bieżące	3 320 642,11	+139 726,34	3 460 368,45
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>4 247 405,05</b>	<b>-400 000,00</b>	<b>3 847 405,05</b>
Sprzedaż majątku	1 442 400,00	-400 000,00	1 042 400,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>35 449 655,97</b>	<b>+239 726,34</b>	<b>35 689 382,31</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>23 512 325,93</b>	<b>+343 637,42</b>	<b>23 855 963,35</b>
Wynagrodzenia i pochodne	11 618 710,70	-9 089,48	11 609 621,22
Pozostałe wydatki bieżące	11 799 515,23	+352 726,90	12 152 242,13
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>11 937 330,04</b>	<b>-103 911,08</b>	<b>11 833 418,96</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-8 770 291,81</b>	<b>-500 000,00</b>	<b>-9 270 291,81</b>

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	22 136 785,00	+441 905,40	22 578 690,40
2026	22 783 848,00	+514 397,00	23 298 245,00
2027	23 353 445,00	+536 957,60	23 890 402,60
2028	24 007 342,00	+465 594,50	24 472 936,50
2029	24 631 533,00	+426 926,90	25 058 459,90
2030	25 247 320,00	+253 327,60	25 500 647,60
2031	25 853 255,00	+169 023,00	26 022 278,00
2032	26 447 879,00	+46 203,00	26 494 082,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	28 623 138,00	+200 000,00	28 823 138,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	21 325 617,95	+775 017,40	22 100 635,35
2026	21 637 660,00	+666 979,00	22 304 639,00
2027	21 797 337,00	+665 740,60	22 463 077,60
2028	22 305 182,00	+459 721,50	22 764 903,50
2029	22 830 709,00	+388 426,90	23 219 135,90
2030	23 353 746,00	+484 152,60	23 837 898,60
2031	23 910 220,00	+169 023,00	24 079 243,00
2032	24 463 915,00	+46 203,00	24 510 118,00

Źródło: opracowanie własne.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	30 754 305,05	+366 888,00	31 121 193,05
2026	4 146 188,00	-52 582,00	4 093 606,00
2027	376 108,00	-128 783,00	247 325,00
2028	722 160,00	-294 127,00	428 033,00
2029	1 150 824,00	-261 500,00	889 324,00
2030	1 733 574,00	-730 825,00	1 002 749,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	184 511,00	+136 537,00	321 048,00
2026	263 892,00	+156 007,00	419 899,00
2027	220 202,00	+128 783,00	348 985,00
2028	174 488,00	+90 702,00	265 190,00
2029	138 047,00	+51 225,00	189 272,00
2030	87 818,00	+17 125,00	104 943,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 500 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 500 000,00 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.

**Tabela 7. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>9 100 291,81</b>	<b>+500 000,00</b>	<b>9 600 291,81</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 000 000,00	+500 000,00	3 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 8. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 330 000,00	-500 000,00	830 000,00
2026	1 000 000,00	-100 000,00	900 000,00
2027	1 180 000,00	-	1 180 000,00
2028	980 000,00	+300 000,00	1 280 000,00
2029	650 000,00	+300 000,00	950 000,00
2030	160 000,00	+500 000,00	660 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 9. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Stare Czarnowo**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	330 000,00	0,00	330 000,00
2025	330 000,00	500 000,00	830 000,00
2026	330 000,00	570 000,00	900 000,00
2027	330 000,00	850 000,00	1 180 000,00
2028	330 000,00	950 000,00	1 280 000,00
2029	0,00	950 000,00	950 000,00
2030	0,00	660 000,00	660 000,00
2031	0,00	785 000,00	785 000,00
2032	0,00	885 000,00	885 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Stare Czarnowo na lata 2024-2032 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 10. 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)
2024	2,22%	17,69%	TAK	20,37%	TAK
2025	5,62%	14,55%	TAK	17,23%	TAK
2026	6,24%	8,86%	TAK	12,97%	TAK
2027	7,05%	7,06%	TAK	11,17%	TAK
2028	6,96%	5,04%	NIE	9,15%	TAK
2029	5,01%	3,30%	NIE	7,41%	TAK
2030	3,31%	0,86%	NIE	4,97%	TAK
2031	3,61%	5,43%	TAK	5,43%	TAK
2032	3,81%	7,53%	TAK	7,53%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2028-2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok [...]”.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Stare Czarnowo 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) **Modernizacja świetlicy wiejskiej w Dobropolu Gryfińskim** – zmiana obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 67 300,89 zł, w związku z zakończeniem realizacji zadania;
  - 2) **Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w miejscowości Binowo oraz Kołowo** - zmiana obejmuje zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 73 527,20 zł, w związku z koniecznością zapewnienia środków finansowych na inspektora nadzoru;
  - 3) **Przebudowa części drogi gminnej Żeliszewiec - Stare Czarnowo** - zmiana obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 192 184,74 zł, w związku z rozstrzygnięciem postępowania na wyłonienie wykonawcy.

W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) **Przebudowa drogi Żelewo** – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 34 272,30 zł, w związku z zakończeniem realizacji zadania;
- 2) **Remont drogi Św. Floriana Stare Czarnowo** – zmiana obejmuje zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 77 913,90 zł, w związku z zakończeniem realizacji zadania.

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.

**Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	9 871 140,93	-179 487,09	9 691 653,84
2025	30 753 138,00	-118 657,54	30 634 480,46

*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.

Pelen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.