

**PROJEKT**

**Uchwała Nr ...  
Rady Gminy Czarna Dąbrówka  
z dnia 23 kwietnia 2025 r.**

**w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej  
Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2025 – 2040**

Na podstawie art. 229 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) oraz art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 1465 z późn. zm.),

**Rada Gminy uchwala, co następuje:**

**§ 1**

Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2025 – 2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2**

Dokonuje się aktualizacji wykazu przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej gminy Czarna Dąbrówka na lata 2025 – 2040, zawiera załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4**

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czarna Dąbrówka.

**§ 5**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Uzasadnienie:

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.), wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego. Natomiast art. 231 ust. 1 ustawy o finansach publicznych nakłada obowiązek podjęcia uchwały przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego w przypadku zmiany kwot wydatków na realizację przedsięwzięć.

Przedłożona Radzie Gminy uchwała w sprawie wprowadzenia zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2025 – 2040 wprowadza zmiany w zakresie wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz wprowadza zmiany w wykazie przedsięwzięć do WPF, stąd zaistniała konieczność zmiany WPF.



|                 | Lp. | Wyszczególnienie                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 2025          | 2026         | 2027         | 2028         | 2029         | 2030         | 2031         | 2032         | 2033         | 2034         | 2035         | 2036         | 2037       | 2038       | 2039       | 2040       |
|-----------------|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| 8               |     | Wskaźnik spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | x             | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x          | x          | x          | x          |
| 8.1             |     | 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)                                                        | 6,33%         | 9,68%        | 5,93%        | 5,57%        | 4,74%        | 4,68%        | 4,27%        | 4,21%        | 4,15%        | 3,99%        | 3,92%        | 3,46%        | 2,79%      | 2,40%      | 2,03%      | 1,88%      |
| 8.1_vROD_2020   |     | 8.1_vROD_2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,33%         | 9,68%        | 5,93%        | 5,57%        | 4,74%        | 4,68%        | 4,27%        | 4,21%        | 4,15%        | 3,99%        | 3,92%        | 3,46%        | 2,79%      | 2,40%      | 2,03%      | 1,88%      |
| 8.1_vROD_2026   |     | 8.1_vROD_2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,33%         | 9,68%        | 5,93%        | 5,57%        | 4,74%        | 4,68%        | 4,27%        | 4,21%        | 4,15%        | 3,99%        | 3,92%        | 3,46%        | 2,79%      | 2,40%      | 2,03%      | 1,88%      |
| 8.1_vROD_2023   |     | 8.1_vROD_2023                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 6,33%         | 9,68%        | 5,93%        | 5,57%        | 4,74%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      |
| 8.2             |     | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)                                                                                                                                                                          | 18,79%        | 18,38%       | 19,62%       | 20,77%       | 18,04%       | 17,98%       | 17,92%       | 17,86%       | 17,80%       | 17,73%       | 17,67%       | 17,51%       | 17,33%     | 17,06%     | 16,86%     | 16,66%     |
| 8.2_v2020       |     | 8.2_v2020                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 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%      | 0,00%      |
| 8.2_v2026       |     | 8.2_v2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 18,79%        | 18,38%       | 19,62%       | 20,77%       | 18,04%       | 17,98%       | 17,92%       | 17,86%       | 17,80%       | 17,73%       | 17,67%       | 17,51%       | 17,33%     | 17,06%     | 16,86%     | 16,66%     |
| 8.3             |     | 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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)     | 13,85%        | 14,68%       | 15,25%       | 16,00%       | 16,62%       | 16,97%       | 17,79%       | 18,79%       | 18,65%       | 18,57%       | 18,30%       | 17,86%       | 17,78%     | 17,69%     | 17,57%     | 17,42%     |
| 8.3.1           |     | 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)            | 14,30%        | 15,13%       | 15,70%       | 16,45%       | 17,07%       | 17,42%       | 18,24%       | 18,79%       | 18,65%       | 18,57%       | 18,30%       | 17,86%       | 17,78%     | 17,69%     | 17,57%     | 17,42%     |
| 8.4             |     | 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                      | Spełniona     | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  |
| 8.4.1           |     | 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                             | Spełniona     | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  |
| art15znc_ZD     |     | Relacja kwoty długu do dochodów ogółem                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 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%      | 0,00%      |
| art15znc_8.1_RC |     | 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 bez art. 15zob ust. 1 przypadających na dany rok)                                  | 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%      | 0,00%      |
| art15znc_8.4    |     | 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 bez art. 15zob ust. 1 obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy | Spełniona     | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  |
| art15znc_8.4.1  |     | 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 bez art. 15zob ust. 1 obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy        | Spełniona     | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona    | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  | Spełniona  |
| art7_1          |     | Relacja łącznej kwoty zaciągniętych i planowanych zobowiązań o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na finansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U 2022/1964/art. 296c pkt 1, 2023/1526)                                     | 44,60%        | 39,59%       | 35,17%       | 30,95%       | 24,15%       | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%        | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      | 0,00%      |
| 9               |     | Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                               | x             | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x          | x          | x          | x          |
| 9.1             |     | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                           | 789 127,00    | 268 704,00   | 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       |
| 9.1.1           |     | 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, w tym:                                                                                                                                                  | 789 127,00    | 268 704,00   | 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       |
| 9.1.1.1         |     | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                                               | 731 580,00    | 251 316,00   | 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       |
| 9.2             |     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                         | 5 759 622,00  | 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       |
| 9.2.1           |     | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                     | 5 759 622,00  | 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       |
| 9.2.1.1         |     | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5 736 198,00  | 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       |
| 9.3             |     | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                           | 1 174 277,00  | 268 704,00   | 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       |
| 9.3.1           |     | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                       | 1 174 277,00  | 268 704,00   | 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       |
| 9.3.1.1         |     | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 091 228,00  | 251 316,00   | 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       |
| 9.4             |     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy                                                                                                                                                                                         | 9 995 395,00  | 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       |
| 9.4.1           |     | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:                                                                                                                                                                                     | 9 995 395,00  | 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       |
| 9.4.1.1         |     | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy                                                                                                                                                                                                                                                               | 6 530 251,00  | 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       |
| 10              |     | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych                                                                                                                                                                                                                                                                | x             | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x          | x          | x          | x          |
| 10.1            |     | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:                                                                                                                                                                                                                                               | 23 733 052,00 | 5 140 714,00 | 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       |
| 10.1.1          |     | bieżące                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 1 174 277,00  | 178 944,00   | 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       |
| 10.1.2          |     | majątkowe                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 22 558 775,00 | 4 961 770,00 | 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       |
| 10.2            |     | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                                                                                                                                                                                                 | 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       | 0,00       |
| 10.3            |     | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej                                                                                                                                                                                  | 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       | 0,00       |
| 10.4            |     | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy                                                                                                                                        | 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       | 0,00       |
| 10.5            |     | Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych                                                                                                                                                            | 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       | 0,00       |
| 10.6            |     | Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych                                                                                                                                                                                                                                        | 1 791 564,00  | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 1 400 000,00 | 1 230 000,00 | 1 230 000,00 | 1 230 000,00 | 1 230 000,00 | 1 230 000,00 | 1 080 000,00 | 840 000,00 | 780 000,00 | 700 000,00 | 700 000,00 |
| 10.7            |     | Wydatki zmniejszające dług, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 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       | 0,00       |
| 10.7.1          |     | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.                                                                                                                                                                                                                                                   | 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       | 0,00       |
| 10.7.2          |     | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                | 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       | 0,00       |
| 10.7.2.1        |     | zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:                                                                                                                                                                                                                                                                | 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       | 0,00       |
| 10.7.2.1.1      |     | dokonywana w formie wydatku bieżącego                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 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       | 0,00       |
| 10.7.3          |     | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji                                                                                                                                                                                                                                                                           | 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       | 0,00       |
| 10.8            |     | Kwota wzrostu(+) /spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji mekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)                                                                                                                                                                                                                 | 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       | 0,00       |
| 10.9            |     | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych                                                                                                                                                                                                              | 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       | 0,00       |
| 10.10           |     | Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty obrotu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19                                               | 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       | 0,00       |
| 10.11           |     | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                                                                | 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       | 0,00       |
| 11              |     | Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych                                                                                                                                                                                                                                                                          | x             | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x          | x          | x          | x          |
| 11.1            |     | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:                                                                                                                                                                                                                                                            | 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       | 0,00       |
| 11.1.1          |     | środki na zaspokojenie roszczeń obligatariuszy                                                                                                                                                                                                                                                                              | 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       | 0,00       |
| 11.2            |     | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań                                                                                                                                                                                                        | 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       | 0,00       |
| 12              |     | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy                                                                                                                                                                                                                                | x             | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x            | x          | x          | x          | x          |
| 12.1            |     | Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2.                                                                                                                                                                                                                                   | 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%      | 0,00%      |
| 12.2            |     | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.                                                                                                                                                                                                                                                | 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%      | 0,00%      |
| 12.3            |     | Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1.                                                                                                                                                                                                                                              | 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%      | 0,00%      |

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)                                                                                                                                                                                                  |                                           |                  |      | 34 628 363,00            | 23 733 052,00 | 5 140 714,00 | 0,00       | 0,00       | 28 873 766,00    |
| 1.a     | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 1 617 200,00             | 1 174 277,00  | 178 944,00   | 0,00       | 0,00       | 1 353 221,00     |
| 1.b     | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 33 011 163,00            | 22 558 775,00 | 4 961 770,00 | 0,00       | 0,00       | 27 520 545,00    |
| 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: |                                           |                  |      | 9 016 729,00             | 7 463 072,00  | 178 944,00   | 0,00       | 0,00       | 7 642 016,00     |
| 1.1.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 1 617 200,00             | 1 174 277,00  | 178 944,00   | 0,00       | 0,00       | 1 353 221,00     |
| 1.1.1.1 | Przedszkole naszych marzeń - poprawa jakości edukacji przedszkolnej                                                                                                                                                                              | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2024             | 2026 | 578 948,00               | 303 861,00    | 99 024,00    | 0,00       | 0,00       | 402 885,00       |
| 1.1.1.2 | Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Urzędu Gminy Czarna Dąbrówka                                                                                                                                            | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2024             | 2026 | 239 052,00               | 142 922,00    | 19 680,00    | 0,00       | 0,00       | 162 602,00       |
| 1.1.1.3 | Wzrost jakości edukacji w Gminie Czarna Dąbrówka - poprawa jakości edukacji w szkołach podstawowych                                                                                                                                              | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2024             | 2026 | 799 200,00               | 727 494,00    | 60 240,00    | 0,00       | 0,00       | 787 734,00       |
| 1.1.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 7 399 529,00             | 6 288 795,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 6 288 795,00     |
| 1.1.2.1 | Budowa i modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej oraz budowa zbiorników retencyjnych wód deszczowych na terenie gminy Czarna Dąbrówka - poprawa gospodarki wodno-ściekowej i gromadzenia wód opadowych i roztopowych                    | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2022             | 2025 | 4 912 225,00             | 3 898 661,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 3 898 661,00     |
| 1.1.2.2 | Budowa (rozbudowa) drogi wewnętrznej w miejscowości Nożyno - Poprawa warunków technicznych i eksploatacyjnych dróg na terenie gminy Czarna Dąbrówka poprzez budowę drogi wewnętrznej w miejscowości Nożyno                                       | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2023             | 2025 | 2 260 000,00             | 2 260 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 2 260 000,00     |
| 1.1.2.3 | Cyberbezpieczny Samorząd - zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji Urzędu Gminy Czarna Dąbrówka                                                                                                                                            | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2024             | 2026 | 227 304,00               | 130 134,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 130 134,00       |
| 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                                                                                                                                                 |                                           |                  |      | 25 611 634,00            | 16 269 980,00 | 4 961 770,00 | 0,00       | 0,00       | 21 231 750,00    |
| 1.3.1   | - wydatki bieżące                                                                                                                                                                                                                                |                                           |                  |      | 0,00                     | 0,00          | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 0,00             |
| 1.3.2   | - wydatki majątkowe                                                                                                                                                                                                                              |                                           |                  |      | 25 611 634,00            | 16 269 980,00 | 4 961 770,00 | 0,00       | 0,00       | 21 231 750,00    |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa remizy strażackiej OSP w Czarnej Dąbrówce - zwiększenie przestrzeni garażowej                                                                                                                                                          | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2021             | 2026 | 310 000,00               | 0,00          | 300 000,00   | 0,00       | 0,00       | 300 000,00       |
| 1.3.2.2 | Zakup udziałów w zabudowanej nieruchomości położonej przy ul. Gdańskiej 5 w Czarnej Dąbrówce (budynek UG) - poprawa warunków pracy poprzez zwiększenie powierzchni biurowej budynku Urzędu Gminy                                                 | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2024             | 2026 | 630 000,00               | 157 500,00    | 315 000,00   | 0,00       | 0,00       | 472 500,00       |
| 1.3.2.3 | Przebudowa infrastruktury wodociągowej na odcinku Czarna Dąbrówka - Unichowo - Poprawa bezpieczeństwa ppoż i jakości wody pitnej oraz wydajności sieci wodociągowej                                                                              | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2022             | 2025 | 6 549 342,00             | 3 146 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 3 146 000,00     |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa i przebudowa Szkoły Podstawowej w miejscowości Jasień - Poprawa warunków edukacyjnych placówki                                                                                                                                         | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka               | 2022             | 2025 | 4 334 312,00             | 4 169 000,00  | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 4 169 000,00     |

| 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   |                          |              |              |            |            |                  |
| 1.3.2.5  | Przebudowa drogi gminnej (Czarna Dąbrówka) - poprawa dostępności transportowej                                                                                                      | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 1 664 730,00             | 1 650 000,00 | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 1 650 000,00     |
| 1.3.2.6  | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Mikorowo - poprawa dostępności transportowej                                                                                                | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 76 260,00                | 76 260,00    | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 76 260,00        |
| 1.3.2.7  | Modernizacja infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie gminy Czarna Dąbrówka - poprawa gospodarki wodno-ściekowej                                                              | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2026 | 8 162 000,00             | 4 216 000,00 | 3 860 000,00 | 0,00       | 0,00       | 8 076 000,00     |
| 1.3.2.8  | Modernizacja sufitu kościoła parafialnego w Czarnej Dąbrówce - ochrona zabytku i opieka nad zabytkiem                                                                               | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 153 060,00               | 153 060,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 153 060,00       |
| 1.3.2.9  | Modernizacja kościoła filialnego p.w. Bożego Ciała w Jasieniu - ochrona zabytku i opieka nad zabytkiem                                                                              | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 820 000,00               | 820 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 820 000,00       |
| 1.3.2.10 | Modernizacja remizy strażackiej w Jasieniu - ochrona zabytku i opieka nad zabytkiem                                                                                                 | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 226 000,00               | 226 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 226 000,00       |
| 1.3.2.11 | Prace konserwatorskie i budowlane przy kościele św. Stanisława Kostki w Czarnej Dąbrówce - ochrona zabytku i opieka nad zabytkiem                                                   | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 408 160,00               | 408 160,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 408 160,00       |
| 1.3.2.12 | Modernizacja budynku kościoła parafialnego w Nozynie - ochrona zabytku i opieka nad zabytkiem                                                                                       | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 150 000,00               | 150 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 150 000,00       |
| 1.3.2.13 | Modernizacja kościoła parafialnego pw. św. Andrzeja Boboli w Rokicach - ochrona zabytku i opieka nad zabytkiem                                                                      | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 200 000,00               | 200 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 200 000,00       |
| 1.3.2.14 | Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Rokiciny - poprawa dostępności transportowej                                                                                                | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2024             | 2025 | 1 071 000,00             | 528 000,00   | 0,00         | 0,00       | 0,00       | 528 000,00       |
| 1.3.2.15 | Zakup wraz z dostawą pojazdu specjalnego do czyszczenia kanalizacji na potrzeby Zakładu Gospodarki Komunalnej Czarna Dąbrówka - poprawa obsługi infrastruktury gospodarki ściekowej | ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ CZARNA DĄBRÓWKA | 2025             | 2026 | 492 000,00               | 370 000,00   | 122 000,00   | 0,00       | 0,00       | 492 000,00       |
| 1.3.2.16 | Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Czarna Dąbrówka - osiągnięcie pośredniego efektu ekologicznego w postaci przyłączenia nowych użytkowników sieci                | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2025             | 2026 | 244 770,00               | 0,00         | 244 770,00   | 0,00       | 0,00       | 244 770,00       |
| 1.3.2.17 | Budowa przystani kajakowej nad jeziorem Jasień - rozwój turystyki kajakowej na terenie gminy Czarna Dąbrówka                                                                        | Urząd Gminy Czarna Dąbrówka                  | 2025             | 2026 | 120 000,00               | 0,00         | 120 000,00   | 0,00       | 0,00       | 120 000,00       |

**Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2025 – 2040**

Zmian (aktualizacji) w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarna Dąbrówka na lata 2025 – 2040 dokonano w kolumnach przedstawiających prognozę na lata 2025 – 2026.

Zmian dla prognozy na rok 2025 dokonano w następujących pozycjach:

- poz. 1. „Dochody ogółem”,
- poz. 1.1. „Dochody bieżące, z tego”,
- poz. 1.1.4. „z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące”,
- poz. 1.1.5. „pozostałe dochody bieżące, w tym:”,
- poz. 1.1.5.1. „z podatku od nieruchomości”,
- poz. 1.2. „Dochody majątkowe, w tym:”,
- poz. 1.2.2. „z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje”,
- poz. 2. „Wydatki ogółem”,
- poz. 2.1. „Wydatki bieżące, w tym:”,
- poz. 2.1.1 „na wynagrodzenia i składki od nich naliczane”,
- poz. 2.2. „Wydatki majątkowe, w tym:”,
- poz. 2.2.1. „Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:”,
- poz. 2.2.1.1. „wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne”,
- poz. 3. „Wynik budżetu”,
- poz. 3.1. „Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych”,
- poz. 4. „Przychody budżetu”,
- poz. 4.1. „Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:”,
- poz. 4.1.1. „na pokrycie deficytu budżetu”,
- poz. 5. „Rozchody budżetu”,
- poz. 5.1. „Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:”,
- poz. 5.1.1. „łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:”,
- poz. 5.1.1.1. „kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy”,
- poz. 6. „Kwota długu, w tym:”,
- poz. 7.1 „Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi”,
- poz. 7.2 „Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi”,
- poz. 9. „Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” w wierszach od 9.2. do 9.2.1.1. oraz w wierszach od 9.4. do 9.4.1.1.,
- poz. 10.6. „Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych”.

Dla prognozy na rok 2026 zmian dokonano w następujących pozycjach:

- poz. 2. „Wydatki ogółem”,
- poz. 2.2. „Wydatki majątkowe, w tym:”,
- poz. 3. „Wynik budżetu”,
- poz. 3.1. „Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych”,
- poz. 5. „Rozchody”,
- poz. 5.1. „Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:”,
- poz. 10.1. „Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego”,
- poz. 10.1.2. „majątkowe”.

W załączniku przedstawiającym wykaz przedsięwzięć do WPF realizowanych w latach 2025 – 2028 wprowadzono zmiany w części 1.3.2 (wydatki majątkowe):

- wprowadzono przedsięwzięcie pn. „Uporządkowanie gospodarki ściekowej na terenie gminy Czarna Dąbrówka”, ustalając limit nakładów finansowych na rok 2026 oraz limit zobowiązań,
- wprowadzono przedsięwzięcie pn. „Budowa przystani kajakowej nad jeziorem Jasień”, ustalając limit nakładów finansowych na rok 2026 oraz limit zobowiązań.