

**UCHWAŁA Nr XIV/209/25**

**RADY MIEJSKIEJ W CZERSKU**

z dnia 30 czerwca 2025 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk na lata 2025 – 2042**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t. j. – Dz. U. z 2024 r., poz. 1465 ze zm.) oraz art. 226 i art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. – Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 ze zm.)

**Rada Miejska uchwala co następuje:**

**§ 1.**

W uchwale nr VIII/142/24 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Czersk na lata 2025 – 2042 zmienionej:

- uchwałą nr X/157/25 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 06 marca 2025 r.
- uchwałą nr XII/171/25 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 29 kwietnia 2025 r.
- uchwałą nr XIII/187/25 Rady Miejskiej w Czersku z dnia 27 maja 2025 r.

wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 zastępuje się załącznikiem nr 1 do uchwały,
- 2) załącznik nr 2 zastępuje się załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 2.**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi.

**§ 3.**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Przewodniczący Rady

**Przemysław Biesek-Talewski**

## UZASADNIENIE

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czersk na lata 2025-2042

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czersk:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 268 653,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 792 665,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 475 988,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 168 653,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 123 133,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 045 520,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 910 000,00 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>166 837 931,01</b>	<b>+1 268 653,00</b>	<b>168 106 584,01</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>145 625 587,01</b>	<b>+792 665,00</b>	<b>146 418 252,01</b>
Dotacje bieżące	27 676 131,22	+669 440,00	28 345 571,22
Pozostałe	31 663 259,79	+123 225,00	31 786 484,79
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>21 212 344,00</b>	<b>+475 988,00</b>	<b>21 688 332,00</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>180 847 931,01</b>	<b>+2 168 653,00</b>	<b>183 016 584,01</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>140 305 332,01</b>	<b>+1 123 133,00</b>	<b>141 428 465,01</b>
Wynagrodzenia i pochodne	63 134 798,89	+275 091,00	63 409 889,89
Pozostałe wydatki bieżące	73 470 533,12	+858 042,00	74 328 575,12
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>40 542 599,00</b>	<b>+1 045 520,00</b>	<b>41 588 119,00</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-14 010 000,00</b>	<b>-900 000,00</b>	<b>-14 910 000,00</b>

Źródło: opracowanie własne.

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

#### Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	144 897 876,00	+102 947,00	145 000 823,00
2027	149 283 572,00	+80 012,00	149 363 584,00
2028	153 463 512,00	+200 032,00	153 663 544,00
2029	157 760 491,00	+120 019,00	157 880 510,00

Źródło: opracowanie własne.

#### Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	12 464 619,00	+813 313,00	13 277 932,00
2027	4 467 716,00	+3 279 513,00	7 747 229,00
2028	740 383,00	+7 339 769,00	8 080 152,00

Źródło: opracowanie własne.

#### Dochody majątkowe z dotacji na zadania dofinansowywane z Unii Europejskiej

Lp.	Projekt	Rozdział	Dochody 2025	Dochody 2026	Dochody 2027	Dochody 2028
			Plan	Plan	Plan	Plan
1	2	3	4	5	6	7
1.	Budowa ścieżki rowerowej z miejscowości Mokre do granicy gminy Czersk - etap II (PROW)	63095	386 584			

2.	„Poprawa efektywności energetycznej oraz rozwój OZE w Chojnicko-Człuchowskim Miejskim Obszarze Funkcjonalnym – termomodernizacja budynków użyteczności publicznej” (RPO)	90005	281 620			
3.	Energia ze źródeł odnawialnych w gminach: Brusy, Chojnice, Czersk, Karsin i Konarzyny (RPO)	90005	12 280			
4.	Utworzenie Centrum Kultury i Tradycji Regionu Borów Tucholskich w Willi przy ul. 21 Lutego w Czersku – etap I (FEP)	92195	11 900		3 667 716	740 383
5.	Budowa zbiornika retencyjno – infiltracyjnego w Łęgu ( PROW)	01008	135 117			
6.	Cyberbezpieczny Samorząd (FERC)	75095	0			
7.	Wzmocnienie efektywności energetycznej Domu Kultury w Łęgu (KPOiZO)	75867	941 363			
8.	Zwiększenie efektywności energetycznej świetlicy wiejskiej w Zapędowie (KPO i ZO)	75867	554 164			
9.	Zwiększenie efektywności energetycznej świetlicy wiejskiej w Gutowcu (KPO i ZO)	75867	271 632			
10.	Utworzenie nowych miejsc żłobkowych w ramach Programu Maluch + 2022 – 2029 (KPOiZO) - Łąg - Rytel	75867	0 1 217 77 8 w tym „9” 469 983	0 1 798 175 w tym „9” 153 063		
11.	Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Czersk. CEL: kompleksowa termomodernizacja 12 istniejących budynkach użyteczności publicznej na obszarze gminy.	90005		813 313	3 279 513	7 339 769
<b>Razem, w tym:</b>			<b>3 812</b>	<b>2 611 488</b>	<b>6 947</b>	<b>8 080 152</b>
<b>– budżet państwa</b>			<b>469 983</b>	<b>153 063</b>		

Źródło: opracowanie własne

#### Dochody majątkowe pozostałe

Lp.	Projekt	Rozdział	Dochody 2025	Dochody 2026
			Plan	Plan
1.	2	3	4	5
1.	Poprawa jakości powietrza oraz zmniejszenie emisji gazów cieplarnianych - Program "Ciepłe Mieszkanie"	90005	2 347 236	
2.	Likwidacja barier transportowych w ŚDS w Czersku (PFRON)	85395	144 000	
3.	Budowa odwodnienia u. Kościelnej i Długiej w Łęgu - Powiat Chojnicki	60016	119 000	

4.	Odrestaurowanie zabytkowego ogrodzenia cmentarza parafialnego w Czersku (w tym 1.078.000 RPOZ) - dotacja celowa	92120	1 078 000	
5.	Przebudowa układu komunikacyjnego w centrum Czerska (RFRD, RPIS)	60016	2 500 000 w tym RFRD – 100.000	5 500 000 w tym RFRD – 2 900.000
6.	Budowa ulic w Czersku i Rytlu - etap I (RFRD)	60016	1 000 000	
7.	Rozbudowa i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Czersku - etap I (RPIS)	80101	1 655 800	
8.	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rytlu - etap I (RPIS)	80101	4 500 000	
9.	Odnowienie elewacji i dachu zabytkowej części budynku Szkoły Podstawowej nr 2 im. Jana Pawła II w Czersku (RPOZ)	92120	400 000	
10.	Budowa przyszkolnej hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Gotelciu (Program Olimpia)	80101	575 810	
11.	Przebudowa ulic w Czersku w obrębie skrzyżowań: ul. Starego Urzędu z ul. Łosińską, ul. Czerwonych Maków z ul. Tucholską oraz ul. Wyzwolenia z ul. Tucholską – pomoc finansowa z Samorządu Województwa Pomorskiego	60016	1 250 000	
12.	Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Długiej w Czersku – etap II	70007		3 966 444
13.	Przebudowa układu komunikacyjnego w centrum Czerska (RFRD, RPIS) – pomoc finansowa od Gminy Chojnice	60016	80 425	
14.	Budowa drogi Kurcze – Bagna e. II – pomoc finansowa na Nadleśnictwa Woziwoda	60016	100 000	
15.	Modernizacja drogi Kłodnia – Kwieki e. II – pomoc finansowa z Nadleśnictwa Czersk	60016	50 000	
16.	Modernizacja drogi do Lutomia e. II – pomoc finansowa z Nadleśnictwa Rytel	60016	100 000	
<b>Razem</b>			<b>15 900 271</b>	<b>9 466 444</b>

Źródło: opracowanie własne

#### Dochody bieżące z dotacji na zadania dofinansowywane z Unii Europejskiej

Lp.	Projekt	Rozdział	Dochody	Dochody	Dochody	Dochody	Dochody
			2025	2026	2027	2028	2029
			Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
1.	2	3	4	5	6	7	8
1.	Premia społeczna (FERS)	85395	99 400				
2.	Jesteśmy do usług (EFS)	85395	1 120 691	102 947			
3.	LIFE Pom Gozilla.PL	90095			80 012	200 032	120 019
	<b>Razem</b>		<b>1 220 091</b>	<b>102 947</b>	<b>80 012</b>	<b>200 032</b>	<b>120 019</b>

Źródło: opracowanie własne

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

**Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2027	143 226 121,00	+20 000,00	143 246 121,00
2028	147 196 600,00	+84 250,00	147 280 850,00
2029	150 449 285,00	+177 750,00	150 627 035,00
2030	154 423 985,00	+165 250,00	154 589 235,00
2031	157 903 656,00	+152 000,00	158 055 656,00
2032	161 548 561,00	+135 000,00	161 683 561,00
2033	165 264 183,00	+115 000,00	165 379 183,00
2034	169 037 053,00	+95 000,00	169 132 053,00
2035	172 566 355,00	+75 000,00	172 641 355,00
2036	176 130 247,00	+55 000,00	176 185 247,00
2037	180 095 198,00	+40 000,00	180 135 198,00
2038	184 081 132,00	+30 000,00	184 111 132,00
2039	188 105 998,00	+20 000,00	188 125 998,00
2040	192 209 329,00	+12 500,00	192 221 829,00
2041	196 400 823,00	+7 500,00	196 408 323,00
2042	200 655 868,00	+2 500,00	200 658 368,00

Źródło: opracowanie własne.

**Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2026	16 477 383,00	+916 260,00	17 393 643,00
2027	5 895 167,00	+4 529 525,00	10 424 692,00
2028	2 757 295,00	+9 945 551,00	12 702 846,00
2029	2 611 206,00	-307 731,00	2 303 475,00
2030	2 480 517,00	-415 250,00	2 065 267,00
2031	2 943 460,00	-432 000,00	2 511 460,00
2032	3 242 233,00	-535 000,00	2 707 233,00
2033	3 773 880,00	-515 000,00	3 258 880,00
2034	4 454 462,00	-495 000,00	3 959 462,00
2035	5 487 447,00	-475 000,00	5 012 447,00
2036	6 447 400,00	-455 000,00	5 992 400,00
2037	7 370 639,00	-240 000,00	7 130 639,00
2038	8 590 101,00	-230 000,00	8 360 101,00
2039	9 490 766,00	-220 000,00	9 270 766,00
2040	12 276 370,00	-112 500,00	12 163 870,00
2041	13 104 590,00	-107 500,00	12 997 090,00
2042	13 151 653,00	-102 500,00	13 049 153,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Przed zmianą [zł]</b>	<b>Zmiana [zł]</b>	<b>Po zmianie [zł]</b>
2027	3 287 777,00	+20 000,00	3 307 777,00
2028	2 763 562,00	+84 250,00	2 847 812,00
2029	2 282 525,00	+177 750,00	2 460 275,00
2030	1 835 650,00	+165 250,00	2 000 900,00
2031	1 498 250,00	+152 000,00	1 650 250,00
2032	1 325 000,00	+135 000,00	1 460 000,00
2033	1 148 250,00	+115 000,00	1 263 250,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2034	973 500,00	+95 000,00	1 068 500,00
2035	802 250,00	+75 000,00	877 250,00
2036	632 125,00	+55 000,00	687 125,00
2037	464 875,00	+40 000,00	504 875,00
2038	307 875,00	+30 000,00	337 875,00
2039	160 125,00	+20 000,00	180 125,00
2040	63 000,00	+12 500,00	75 500,00
2041	28 000,00	+7 500,00	35 500,00
2042	8 750,00	+2 500,00	11 250,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czersk:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 900 000,00 zł i po zmianach wynoszą 18 400 000,00 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.

#### Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>17 500 000,00</b>	<b>+900 000,00</b>	<b>18 400 000,00</b>
Wolne środki	6 000 000,00	+900 000,00	6 900 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+1 200 000,00	1 200 000,00
2028	0,00	+2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

#### Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 630 000,00	+10 000,00	4 640 000,00
2028	4 250 000,00	+10 000,00	4 260 000,00
2029	4 700 000,00	+250 000,00	4 950 000,00
2030	4 800 000,00	+250 000,00	5 050 000,00
2031	4 900 000,00	+280 000,00	5 180 000,00
2032	5 100 000,00	+400 000,00	5 500 000,00
2033	5 100 000,00	+400 000,00	5 500 000,00
2034	5 000 000,00	+400 000,00	5 400 000,00
2035	4 900 000,00	+400 000,00	5 300 000,00
2036	4 950 000,00	+400 000,00	5 350 000,00
2037	4 750 000,00	+200 000,00	4 950 000,00
2038	4 350 000,00	+200 000,00	4 550 000,00
2039	4 350 000,00	+200 000,00	4 550 000,00
2040	1 500 000,00	+100 000,00	1 600 000,00
2041	600 000,00	+100 000,00	700 000,00
2042	500 000,00	+100 000,00	600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 17 200 000,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2026-2042. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

**Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia**

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	11 500 000,00	0,00	11 500 000,00
2026	11 500 000,00	2 000 000,00	200 000,00	13 300 000,00
2027	13 300 000,00	1 200 000,00	1 110 000,00	13 390 000,00
2028	13 390 000,00	2 500 000,00	710 000,00	15 180 000,00
2029	15 180 000,00	0,00	1 050 000,00	14 130 000,00
2030	14 130 000,00	0,00	950 000,00	13 180 000,00
2031	13 180 000,00	0,00	980 000,00	12 200 000,00
2032	12 200 000,00	0,00	1 100 000,00	11 100 000,00
2033	11 100 000,00	0,00	1 200 000,00	9 900 000,00
2034	9 900 000,00	0,00	1 500 000,00	8 400 000,00
2035	8 400 000,00	0,00	1 500 000,00	6 900 000,00
2036	6 900 000,00	0,00	1 500 000,00	5 400 000,00
2037	5 400 000,00	0,00	1 100 000,00	4 300 000,00
2038	4 300 000,00	0,00	1 100 000,00	3 200 000,00
2039	3 200 000,00	0,00	1 000 000,00	2 200 000,00
2040	2 200 000,00	0,00	900 000,00	1 300 000,00
2041	1 300 000,00	0,00	700 000,00	600 000,00
2042	600 000,00	0,00	600 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2042. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernik**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	3 490 000,00	0,00	3 490 000,00
2026	3 540 000,00	200 000,00	3 740 000,00
2027	3 530 000,00	1 110 000,00	4 640 000,00
2028	3 550 000,00	710 000,00	4 260 000,00
2029	3 900 000,00	1 050 000,00	4 950 000,00
2030	4 100 000,00	950 000,00	5 050 000,00
2031	4 200 000,00	980 000,00	5 180 000,00
2032	4 400 000,00	1 100 000,00	5 500 000,00
2033	4 300 000,00	1 200 000,00	5 500 000,00
2034	3 900 000,00	1 500 000,00	5 400 000,00
2035	3 800 000,00	1 500 000,00	5 300 000,00
2036	3 850 000,00	1 500 000,00	5 350 000,00
2037	3 850 000,00	1 100 000,00	4 950 000,00
2038	3 450 000,00	1 100 000,00	4 550 000,00
2039	3 550 000,00	1 000 000,00	4 550 000,00
2040	700 000,00	900 000,00	1 600 000,00
2041	0,00	700 000,00	700 000,00
2042	0,00	600 000,00	600 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernik na lata 2025-2042 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

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

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)</b>
2025	6,09%	12,37%	TAK	13,14%	TAK
2026	6,90%	11,53%	TAK	12,30%	TAK
2027	6,98%	10,96%	TAK	11,72%	TAK
2028	6,14%	9,98%	TAK	10,74%	TAK
2029	6,20%	8,56%	TAK	9,32%	TAK
2030	6,26%	7,85%	TAK	8,61%	TAK
2031	5,38%	7,31%	TAK	8,07%	TAK
2032	5,34%	7,77%	TAK	7,77%	TAK
2033	5,07%	7,62%	TAK	7,62%	TAK
2034	4,75%	7,37%	TAK	7,37%	TAK
2035	4,23%	7,20%	TAK	7,20%	TAK
2036	3,84%	7,12%	TAK	7,12%	TAK
2037	3,38%	7,08%	TAK	7,08%	TAK
2038	2,96%	7,15%	TAK	7,15%	TAK
2039	2,79%	7,34%	TAK	7,34%	TAK
2040	0,97%	7,55%	TAK	7,55%	TAK
2041	0,42%	7,71%	TAK	7,71%	TAK
2042	0,34%	7,83%	TAK	7,83%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. LIFE Pom Gozilla.PL – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2027-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 421 106,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 421 106,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Czersku.
2. Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej w Gminie Czersk – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 17 903 516,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 17 903 516,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Czersku.
3. Opracowanie dokumentacji projektowej przystanku autobusowego i przejścia dla pieszych przy drodze Łubna - Malachin (skrzyżowania z ul. Słoneczną) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Czersku.
4. Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi nr 224137G w Gotelpiu (od posesji 35 i 36 w kierunku centrum wsi) – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 50 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 50 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Czersku.
5. Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ulic Słonecznej i Brzozowej w Czersku – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 40 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 40 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Czersku.
6. Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania związanego z zagospodarowaniem szlaków kajakowych na terenie Gminy Czersk – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach

2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 100 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Miejski w Czersku.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Przebudowa układu komunikacyjnego w centrum Czerska (RFRD, RPIS) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 305 687,00 zł;
  - 2) Budowa ulic w Czersku i Rytlu - etap I (RFRD) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 8 302,00 zł;
  - 3) Rozbudowa i przebudowa budynku Szkoły Podstawowej nr 2 w Czersku - etap I (RPIS) – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł;
  - 4) Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rytlu - etap I – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 530 000,00 zł;
  - 5) Budowa kanału tłoczego pomiędzy zbiornikiem retencyjnym a rowem melioracyjnym w Łubnej - etap II - budowa przepompowni wód deszczowych – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 80 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	799 600,00	+84 221,00	883 821,00
2028	799 600,00	+210 553,00	1 010 153,00
2029	799 600,00	+126 332,00	925 932,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	29 198 959,00	+870 139,00	30 069 098,00
2026	15 379 768,00	+1 376 913,00	16 756 681,00
2027	5 307 402,00	+5 111 995,00	10 419 397,00
2028	1 071 379,00	+11 614 608,00	12 685 987,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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



Lp.	Wyszczególnienie	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>3 550 000,00</b>	<b>3 550 000,00</b>	<b>3 760 000,00</b>	<b>4 040 000,00</b>	<b>3 570 000,00</b>	<b>3 530 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	3 550 000,00	3 550 000,00	3 760 000,00	3 540 000,00	3 570 000,00	3 530 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>0,00</b>	<b>30 430 000,00</b>	<b>35 380 000,00</b>	<b>40 740 000,00</b>	<b>45 740 000,00</b>	<b>54 640 000,00</b>	<b>58 110 000,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	6 403 671,89	6 765 524,50	8 071 652,94	10 716 629,74	6 787 523,59	4 355 592,61	-1 625 005,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	6 403 671,89	11 564 821,99	13 511 899,99	21 376 720,97	22 812 351,84	19 700 811,76	5 530 131,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	x	x	x	x	x	x	x
8.1_vROI	8.1_vROD_2020	x	x	x	x	x	x	x
8.1_vROI	8.1_vROD_2026	x	x	x	x	x	x	x
8.1_vROI	8.1_vROD_2023	x	x	x	x	x	x	x
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)	13,66%	12,68%	15,04%	17,72%	12,94%	11,08%	3,50%
8.2_v2020	8.2_v2020	13,66%	12,68%	15,04%	17,72%	12,94%	11,08%	3,50%
8.2_v2026	8.2_v2026	11,63%	11,89%	12,99%	15,01%	11,29%	9,68%	1,98%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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	x	x	x	x	x	x
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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	x	x	x	x	x	x
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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	x	x	x	x	x	x





















Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040	2041	2042
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>197 021 233,00</b>	<b>201 946 764,00</b>	<b>205 985 699,00</b>	<b>210 105 413,00</b>	<b>214 307 521,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	197 021 233,00	201 946 764,00	205 985 699,00	210 105 413,00	214 307 521,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	80 054 072,00	82 055 424,00	83 696 532,00	85 370 463,00	87 077 872,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 291 249,00	1 323 530,00	1 350 001,00	1 377 001,00	1 404 541,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	39 668 205,00	40 659 910,00	41 473 108,00	42 302 570,00	43 148 621,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	31 704 302,00	32 496 910,00	33 146 848,00	33 809 785,00	34 485 981,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	44 303 405,00	45 410 990,00	46 319 210,00	47 245 594,00	48 190 506,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	14 928 148,00	15 301 352,00	15 607 379,00	15 919 527,00	16 237 918,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>192 471 233,00</b>	<b>197 396 764,00</b>	<b>204 385 699,00</b>	<b>209 405 413,00</b>	<b>213 707 521,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	184 111 132,00	188 125 998,00	192 221 829,00	196 408 323,00	200 658 368,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	88 782 136,00	90 579 974,00	92 346 283,00	94 077 776,00	95 794 695,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	337 875,00	180 125,00	75 500,00	35 500,00	11 250,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	8 360 101,00	9 270 766,00	12 163 870,00	12 997 090,00	13 049 153,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	8 360 101,00	9 270 766,00	12 163 870,00	12 997 090,00	13 049 153,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>4 550 000,00</b>	<b>4 550 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>600 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	4 550 000,00	4 550 000,00	1 600 000,00	700 000,00	600 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040	2041	2042
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>4 550 000,00</b>	<b>4 550 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>700 000,00</b>	<b>600 000,00</b>
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	4 550 000,00	4 550 000,00	1 600 000,00	700 000,00	600 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej splaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>6</b>	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>7 450 000,00</b>	<b>2 900 000,00</b>	<b>1 300 000,00</b>	<b>600 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>7</b>	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	12 910 101,00	13 820 766,00	13 763 870,00	13 697 090,00	13 649 153,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	12 910 101,00	13 820 766,00	13 763 870,00	13 697 090,00	13 649 153,00
<b>8</b>	<b>Wskaźnik splaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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)	2,96%	2,79%	0,97%	0,42%	0,34%
8.1_vROI	8.1_vROD_2020	2,96%	2,79%	0,97%	0,42%	0,34%
8.1_vROI	8.1_vROD_2026	2,96%	2,79%	0,97%	0,42%	0,34%
8.1_vROI	8.1_vROD_2023	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)	8,01%	8,26%	8,01%	7,79%	7,60%
8.2_v2020	8.2_v2020	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	8,01%	8,26%	8,01%	7,79%	7,60%
8.3	Dopuszczalny limit splaty 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)	7,15%	7,34%	7,55%	7,71%	7,83%
8.3.1	Dopuszczalny limit splaty 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)	7,15%	7,34%	7,55%	7,71%	7,83%
8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika splaty 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

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040	2041	2042
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
art15zoc	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964/art. 296c ustawy Dz.U.2024.1756)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	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:	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	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	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:	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	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

Lp.	Wyszczególnienie	2038	2039	2040	2041	2042
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
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
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 450 000,00	3 550 000,00	700 000,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	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
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	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
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Weześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, splaty 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	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
<b>11</b>	<b>Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
11.1	Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym:	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
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
<b>12</b>	<b>Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
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
12.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.	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%





1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				54 783 801,00	27 015 754,00	14 653 243,00	799 600,00	799 600,00	799 600,00	799 600,00	13 834 353,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 305 439,00	42 230,00	871 650,00	799 600,00	799 600,00	799 600,00	799 600,00	4 091 100,00
1.3.1.1	Monografia Miasta i Gminy Czersk - opracowanie Monografi Miasta i Gminy Czersk	Urząd Miejski w Czersku	2022	2026	267 587,00	41 000,00	72 050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 100,00
1.3.1.2	Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji - Zdiagnozowanie sytuacji społeczno-gospodarczej na terenie jednostek w Gminie Czersk oraz zidentyfikowanie obszarów zdegradowanych i opracowanie strategii wyprowadzenia ich ze stanu kryzysowego.	Urząd Miejski w Czersku	2022	2025	39 852,00	1 230,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Modernizacja oświetlenia na terenie Gminy Czersk w ramach umowy na wykonanie usługi modernizacji oświetlenia. - minimalizacja kosztów związanych z zakupem energii dla potrzeb oświetlenia dróg, ulic, placów na terenie gminy Czersk	Urząd Miejski w Czersku	2025	2030	3 998 000,00	0,00	799 600,00	799 600,00	799 600,00	799 600,00	799 600,00	3 998 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 478 362,00	26 973 524,00	13 781 593,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 743 253,00
1.3.2.1	Budowa budynku komunalnego przy ul. Transportowców w Czersku (BGK) - Wsparcie w tworzeniu lokali mieszkalnych	Urząd Miejski w Czersku	2019	2025	7 389 925,00	1 543 898,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 898,00



1.3.2.8	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Rytlu - etap I - poprawa warunków nauczania	Urząd Miejski w Czersku	2024	2025	7 120 000,00	7 120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	847 324,00
1.3.2.9	Projekt przebudowy ulicy i placu Józefa Ostrowskiego w Czersku - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.9	Utworzenie nowych miejsc żłobkowych w ramach programu Maluch+ 2022 -2029 (Rytel) - Zwiększenie liczby miejsc opieki nad dziećmi do lat trzech w Gminie Czersk	Urząd Miejski w Czersku	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Opracowanie dokumentacji rozbudowy remizy OSP w Starych Prusach - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców gminy	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 000,00
1.3.2.11	Opracowanie dokumentacji przebudowy ul. Dworcowej w Rytlu - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.2.12	Projekt budowy ul. Polnej w Odrach - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00

1.3.2.13	Wykonanie dokumentacji budowy drogi Będźmierowice - Bukowa Góra - Kęsza - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.2.14	Budowa drogi Krzyż - Sienica - Malachin etap I - wkład własny gminy Czersk do Związku Gmin "W Sercu Borów Tucholskich"	Urząd Miejski w Czersku	2024	2025	189 086,00	139 086,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	139 086,00
1.3.2.15	Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Długiej w Czersku (BGK) - etap II - Wsparcie w tworzeniu lokali mieszkalnych	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	6 450 000,00	1 450 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 450 000,00
1.3.2.16	Budowa sieci wodociągowej w ul. Ziółowej i Grzybowej w Czersku - poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Czersku	2024	2025	104 800,00	104 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 400,00
1.3.2.17	Wykonanie dokumentacji projektowej sieci wodociągowo - kanalizacyjnej w Modrzejewie - poprawa stanu środowiska naturalnego	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.18	Wykonanie dokumentacji budowy drogi Zapora - Duża Klonia - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00



1.3.2.25	Budowa toalety przy rolnikowsku i placu targowym oraz zaplecza socjalnego rolnikowskiego w Czersku - poprawa warunków socjalnych	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.26	Udzielenie pomocy finansowej Powiatowi Chojnickiemu na opracowanie dokumentacji projektowej rozbudowy i przebudowy drogi Czersk - Kosobudy - poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.27	Opracowanie dokumentacji projektowej przystanku autobusowego i przejścia dla pieszych przy drodze Łubna - Malachin (skrzyżowania z ul. Słoneczną) - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.2.28	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy drogi nr 224137G w Gotelpiu (od posesji 35 i 36 w kierunku centrum wsi) - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	50 000,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.29	Opracowanie dokumentacji projektowej przebudowy ulic Słonecznej i Brzozowej w Czersku - poprawa stanu infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.30	Wykonanie dokumentacji projektowej dla zadania związanego z zagospodarowaniem szlaków kajakowych na terenie Gminy Czersk - Promocja walorów turystycznych	Urząd Miejski w Czersku	2025	2026	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00