

**UCHWAŁA Nr XXIV/129/2025**  
**Rady Gminy w Czerminie**  
**z dnia 28 listopada 2025r**

*w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czermin .*

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2024 poz. 1465 z późn. zm.) oraz art. art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 1 i 6, art. 230b i art. 231, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz.U. 2024 poz. 1530 z późn.zm.) **uchwała się, co następuje:**

§ 1. 1. Aktualizuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czermin na lata 2025 – 2034 zgodnie z załącznikiem nr 1 w związku ze zmianami w budżecie.

2. Wykaz przedsięwzięć ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej pozostaje niezmieniony zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czermin.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

  
PRZEWODNICĄCY  
Rady Gminy w Czerminie  
Mirosław Bugaj



# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

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

Załącznik nr 1  
do Uchwały Nr XXIV/129/2025  
Rady Gminy w Czerminie  
z dnia 28 listopada 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x		z tego:						z tego:		w tym:	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		1.2.1	1.2.2	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)			z podatku od nieruchomości
Wykonanie 2018	30 067 745,44	28 018 271,22	0,00	0,00	0,00	9 275 248,74	0,00	0,00	2 049 474,22	179 813,00	0,00	
Wykonanie 2019	44 153 730,56	31 591 526,85	0,00	0,00	0,00	10 913 584,09	0,00	0,00	12 562 203,71	254 302,00	0,00	
Wykonanie 2020	38 505 558,78	34 338 484,67	0,00	0,00	0,00	12 347 996,13	0,00	0,00	4 167 074,11	65 200,00	0,00	
Wykonanie 2021	41 892 082,88	35 401 220,25	0,00	0,00	0,00	12 599 056,23	0,00	0,00	6 490 862,63	467 020,00	6 023 842,63	
Wykonanie 2022	44 754 085,74	40 458 415,77	0,00	0,00	0,00	13 722 486,18	0,00	0,00	4 295 689,97	158 691,50	0,00	
Wykonanie 2023	53 661 787,45	36 316 614,98	0,00	0,00	0,00	5 897 876,99	0,00	0,00	17 345 172,47	612 740,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	59 029 446,02	39 277 436,73	0,00	0,00	0,00	7 767 951,76	0,00	0,00	19 752 009,29	1 000 000,00	0,00	
Wykonanie 2024	59 049 510,22	42 613 054,79	0,00	0,00	0,00	7 768 951,76	0,00	0,00	16 436 455,43	1 165 020,00	0,00	
2025	54 054 000,35	46 010 738,09	17 521 478,00	119 577,02	14 873 534,97	7 828 972,12	5 667 175,98	1 880 000,00	8 043 262,26	0,00	8 043 262,26	
2026	48 519 065,99	45 501 920,77	19 990 511,77	64 299,00	14 245 643,00	5 431 330,00	5 770 137,00	1 936 400,00	3 017 145,22	0,00	3 017 145,22	
2027	46 709 022,00	46 709 022,00	20 550 721,00	66 228,00	14 717 502,00	5 431 330,00	5 943 241,00	1 994 492,00	0,00	0,00	0,00	
2028	47 505 828,00	47 505 828,00	21 167 243,00	68 215,00	14 717 502,00	5 431 330,00	6 121 538,00	2 054 327,00	0,00	0,00	0,00	
2029	49 061 858,00	49 061 858,00	21 500 000,00	70 000,00	14 717 502,00	5 431 330,00	7 343 026,00	2 054 327,00	0,00	0,00	0,00	
2030	49 061 858,00	49 061 858,00	21 500 000,00	70 000,00	14 717 502,00	5 431 330,00	7 343 026,00	2 054 327,00	0,00	0,00	0,00	

2031	49 061 858,00	49 061 858,00	21 500 000,00	70 000,00	14 717 502,00	5 431 330,00	7 343 026,00	2 054 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	49 061 858,00	49 061 858,00	21 500 000,00	70 000,00	14 717 502,00	5 431 330,00	7 343 026,00	2 054 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	49 061 858,00	49 061 858,00	21 500 000,00	70 000,00	14 717 502,00	5 431 330,00	7 343 026,00	2 054 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	49 061 858,00	49 061 858,00	21 500 000,00	70 000,00	14 717 502,00	5 431 330,00	7 343 026,00	2 054 327,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzrost może być stosowany także w układzie plonowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost stosuje się dla lat

wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych z działalnością gospodarczą, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Lp	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>		2.2.1	2.2.1.1
										na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>		
Wydatki bieżące <sup>x</sup>	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	Wydanki majątkowe <sup>x</sup>	
Wykonanie 2018	29 110 385,98	26 413 229,09	0,00	0,00	0,00	101 287,68	758,99	0,00	2 697 156,89	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	49 345 723,37	30 983 364,61	0,00	0,00	0,00	127 946,78	58 337,29	0,00	19 256 358,76	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	35 112 629,89	30 983 935,28	0,00	0,00	0,00	104 153,31	58 155,75	0,00	4 128 694,61	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	37 710 188,33	31 493 366,55	0,00	0,00	0,00	71 305,13	40 967,05	0,00	6 216 821,78	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	43 476 015,73	34 548 741,10	0,00	0,00	0,00	296 821,29	214 267,59	0,00	8 927 274,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	54 666 428,59	32 633 567,65	0,00	0,00	0,00	316 915,05	207 418,20	0,00	22 032 860,94	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	64 783 358,50	39 572 107,98	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	25 211 250,52	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	57 192 819,50	36 363 870,04	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	20 828 949,46	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	59 698 479,01	45 376 546,31	23 117 756,00	0,00	0,00	400 000,00	68 677,00	0,00	14 321 932,70	0,00	14 321 932,70	0,00	0,00
2026	48 294 030,22	41 490 360,00	23 804 079,00	0,00	0,00	300 000,00	61 467,00	0,00	6 803 670,22	0,00	6 803 670,22	0,00	0,00
2027	46 317 222,00	41 250 000,00	24 518 201,00	0,00	0,00	250 000,00	54 255,00	0,00	5 067 222,00	0,00	5 067 222,00	0,00	0,00
2028	47 114 028,00	41 200 000,00	25 253 747,00	0,00	0,00	200 000,00	47 180,00	0,00	5 914 028,00	0,00	5 914 028,00	0,00	0,00
2029	48 670 058,00	41 150 000,00	25 297 456,00	0,00	0,00	150 000,00	39 833,00	0,00	7 520 058,00	0,00	7 520 058,00	0,00	0,00
2030	48 670 058,00	41 120 000,00	25 297 456,00	0,00	0,00	120 000,00	32 623,00	0,00	7 550 058,00	0,00	7 550 058,00	0,00	0,00
2031	48 670 058,00	41 075 000,00	25 297 456,00	0,00	0,00	75 000,00	25 412,00	0,00	7 595 058,00	0,00	7 595 058,00	0,00	0,00
2032	48 670 058,00	41 050 000,00	25 297 456,00	0,00	0,00	50 000,00	18 258,00	0,00	7 620 058,00	0,00	7 620 058,00	0,00	0,00
2033	48 670 058,00	41 025 000,00	25 297 456,00	0,00	0,00	25 000,00	10 989,00	0,00	7 645 058,00	0,00	7 645 058,00	0,00	0,00
2034	48 677 058,00	41 005 000,00	25 297 456,00	0,00	0,00	5 000,00	3 779,00	0,00	7 672 058,00	0,00	7 672 058,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w lym:		Z tego:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	na pokrycie deficytu budżetu X	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych X	na pokrycie deficytu budżetu X			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych X 6)
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	957 359,46	0,00	4 797 621,36	2 300 000,00	2 497 621,36	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-5 191 992,81	0,00	5 287 885,50	3 570 000,00	0,00	0,00	1 717 885,50	1 252 865,50
Wykonanie 2020	3 392 928,89	0,00	1 433 507,56	0,00	0,00	0,00	1 283 507,56	161 200,00
Wykonanie 2021	4 181 894,55	0,00	3 822 365,00	0,00	602 832,19	602 832,19	3 219 532,81	2 652 732,81
Wykonanie 2022	1 278 070,01	0,00	8 075 212,59	0,00	3 007 991,29	3 007 991,29	5 067 221,30	4 130 457,25
Wykonanie 2023	-1 004 641,14	0,00	8 331 749,74	0,00	3 352 113,74	1 004 641,14	4 979 636,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-5 753 912,48	0,00	6 175 712,48	0,00	1 872 913,12	1 872 913,12	3 847 849,36	0,00
Wykonanie 2024	1 856 690,72	0,00	6 175 714,05	0,00	1 872 914,05	1 872 913,05	3 847 850,00	0,00
2025	-5 644 478,66	0,00	6 036 278,66	0,00	3 766 255,30	3 766 255,30	2 270 023,36	1 878 223,36
2026	225 035,77	225 035,77	166 764,23	0,00	166 764,23	0,00	0,00	0,00
2027	391 800,00	391 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	391 800,00	391 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	391 800,00	391 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	391 800,00	391 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	391 800,00	391 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	391 800,00	391 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	391 800,00	391 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	384 800,00	384 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wyjaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, zgodnie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaopiniowaniem długu x 7)		w tym:	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot usilawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
								na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 964 996,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	465 020,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	150 000,00	0,00	566 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	566 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	936 764,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	676 836,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
Plan 3 kw. 2024	454 950,00	454 950,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
Wykonanie 2024	454 950,00	454 950,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	391 800,00	302 979,12	0,00	0,00	302 979,12	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	384 800,00	298 292,16	0,00	0,00	298 292,16	

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

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Różnica zmniejszenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Lp	liczba kwota przypadająca na dany rok (kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3							kwota przy padających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata pokrywa się z wydatków x
Wykonanie 2018	X	X	X	X	0,00	0,00	3 945 020,00	0,00	1 605 042,13	4 102 663,49			
Wykonanie 2019	X	X	X	X	0,00	0,00	7 050 000,00	0,00	1 502 162,24	3 220 047,74			
Wykonanie 2020	X	X	X	X	0,00	0,00	6 483 200,00	0,00	3 354 549,39	4 638 056,95			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	5 916 400,00	0,00	3 907 853,70	7 730 218,70			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	4 979 636,00	0,00	5 909 674,67	13 984 887,26			
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	4 302 800,00	0,00	3 683 047,33	12 014 797,07			
Plan 3 kw. 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	3 911 000,00	0,00	-294 671,25	5 881 041,23			
Wykonanie 2024	X	X	X	X	0,00	0,00	3 911 000,00	0,00	6 249 184,75	12 424 898,80			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 519 200,00	0,00	634 191,78	6 670 470,44			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	3 127 400,00	0,00	4 011 560,77	4 178 325,00			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	2 735 600,00	0,00	5 459 022,00	5 459 022,00			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	2 343 800,00	0,00	6 305 828,00	6 305 828,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	1 952 000,00	0,00	7 911 858,00	7 911 858,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	1 560 200,00	0,00	7 941 858,00	7 941 858,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	1 168 400,00	0,00	7 986 858,00	7 986 858,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	776 600,00	0,00	8 011 858,00	8 011 858,00			
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	384 800,00	0,00	8 036 858,00	8 036 858,00			
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	8 056 858,00	8 056 858,00			

B) Skorygowanie o środki do dyspozycji określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w odniesieniu do odlegających do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	8.3	8.3.1	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 <sup>x</sup>	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	8.4.1
Wyszczególnienie										
Wykonanie 2018	0,00%	10,05%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	8,95%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	15,52%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	20,12%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	23,74%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	15,19%	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,51%	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	22,43%	x	x	x	x	x	x	x	x
2025	1,10%	4,94%	13,87%	16,57%	16,57%	16,57%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	0,82%	11,23%	13,14%	15,84%	15,84%	15,84%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	0,69%	13,83%	13,46%	16,17%	16,17%	16,17%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	0,57%	15,46%	13,22%	15,93%	15,93%	15,93%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	0,46%	18,48%	12,55%	15,26%	15,26%	15,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	0,40%	18,48%	11,81%	14,51%	14,51%	14,51%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	0,32%	18,48%	12,28%	14,98%	14,98%	14,98%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	0,28%	18,48%	14,41%	14,41%	14,41%	14,41%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	0,24%	18,48%	16,35%	16,35%	16,35%	16,35%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	0,20%	18,48%	17,38%	17,38%	17,38%	17,38%	TAK	TAK	TAK	TAK

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



Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	w tym:			z tego:					Wydatki na spłatę zobowiązań podejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związanych z powołaniem przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	w tym:		w tym:	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3					10.4	10.5
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy												
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5					
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	2 410 233,90	1 890 263,39	1 843 123,30	159 292,40	1 683 830,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2025	1 518 188,67	1 135 867,57	79 918,00	79 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	3 691 669,68	3 026 985,22	36 092,00	36 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:		10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w tym:				w tym:								
			Wydatki: zwiększające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x			zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x							
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	391 800,00	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
2026	391 800,00	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
2027	391 800,00	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
2028	391 800,00	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
2029	391 800,00	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
2030	391 800,00	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
2031	391 800,00	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
2032	391 800,00	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
2033	391 800,00	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
2034	384 800,00	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) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyk. ... limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa. ... 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostana automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności: także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.  
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaplanowano oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji, wytracających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.



# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2  
do Uchwały Nr XXIV/129/2025  
Rady Gminy w Czerminie  
z dnia 28 listopada 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				128 900,00	79 918,00	36 092,00	0,00	0,00	36 092,00
1.a	- wydatki bieżące				128 900,00	79 918,00	36 092,00	0,00	0,00	36 092,00
1.b	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				128 900,00	79 918,00	36 092,00	0,00	0,00	36 092,00
1.3.1	- wydatki bieżące				128 900,00	79 918,00	36 092,00	0,00	0,00	36 092,00
1.3.1.1	Opracowanie Planu Ogólnego Gminy Czermin - Plan ogólny to obowiązkowy dokument planistyczny obejmujący obszar gminy, który zastąpi dotychczas obowiązujące studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego. Jest to akt prawa miejscowego uwzględniany przy sporządzaniu miejscowych planów zagospodarowania przestrzennego oraz stanowiący podstawę do wydawania decyzji o warunkach zabudowy.	Urząd Gminy w Czerminie	2024	2026	128 900,00	79 918,00	36 092,00	0,00	0,00	36 092,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



## Objaśnienia do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2034

W uchwale zmieniającej Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2025-2034 uwzględniono zmiany wynikające z Zarządzenia nr 72/2025 z 07-11-2025r; 74/2025 z 21-11-2025r oraz uchwały nr XXIV//2025 z dnia 28-11-2025r.

W 2025r dochody ogółem zwiększono o 113 278,00 zł z następujących tytułów:

- dotacja na realizację zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie +591,00 zł,
- Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie +12 471,00 zł,
- dotacja celowa na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego w kwocie + 5 092,00 zł,
- dotacja celowa na dofinansowanie działalności bieżącej ośrodków pomocy w kwocie + 14 250,00 zł,
- dotacja na wypłaty zasiłków okresowych w kwocie +3 809,00 zł,
- dotacja na wypłaty zasiłków stałych w kwocie +19 416,00 zł,
- dotacja na wypłaty zasiłków stałych w kwocie +2 064,00 zł,
- dotacja na wypłaty usług opiekuńczych w kwocie -2 400,00 zł,
- dotacja na kartę dużej rodziny w kwocie -120,00 zł,
- dotacja na usuwanie wyrobów azbestowych w kwocie +20 000,00 zł,
- dotacja na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie -645,00 zł,
- dotacja na ubezpieczenie zdrowotne w kwocie +10,00 zł,
- wpływy z opłaty na wydanie zezwolenia na sprzedaż alkoholu w kwocie +38 000,00 zł,
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w kwocie +500,00 zł.

W 2025r wydatki ogółem zwiększono o 113 278,00 zł w tym:

- realizacja zadań zleconych z zakresu administracji rządowej w kwocie +591,00 zł,
- zadania oświatowe w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie +12 471,00 zł,
- wypłata dodatku dla pracownika socjalnego w kwocie + 5 092,00 zł,
- działalność bieżącej ośrodków pomocy w kwocie + 14 250,00 zł,
- wypłata zasiłków okresowych w kwocie +3 809,00 zł,
- wypłata zasiłków stałych w kwocie +19 416,00 zł,
- wypłata zasiłków stałych w kwocie +2 064,00 zł,
- wypłata usług opiekuńczych w kwocie -2 400,00 zł,
- karta dużej rodziny w kwocie -120,00 zł,
- usuwanie wyrobów azbestowych w kwocie +20 000,00 zł,
- ubezpieczenie zdrowotne w kwocie -645,00 zł,
- ubezpieczenie zdrowotne w kwocie +10,00 zł,
- realizację zadań Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w kwocie +38 000,00 zł,
- realizacja zadań z zakresu ochrony środowiska w kwocie +500,00 zł.

Deficyt budżetowy w 2025r pozostaje niezmienny u wynosi 5 644 478,66, który zostanie pokryty:

- wolnymi środkami jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8 uofp, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 1 878 223,36 zł,
- nadwyżką budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie 2 608 524,54 zł,
- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach §905 w kwocie

436 001,29 zł (w tym środki z opłat za gospodarowanie odpadami pomniejszone o wydatki związane z odbiorem odpadów w kwocie 393 301,69 zł, środki z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w kwocie 42 699,60 zł pomniejszone o wydatki z Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych) oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w §906 w kwocie 721 729,47 zł (w tym zaliczki otrzymane w 2024 r na zadanie: Wiem Umiem Rozumiem w kwocie 601 475,00zł i Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 120 254,47 zł).

Przychody w 2025 r pozostają niezmiennione i wynoszą 6 036 278,66 zł z tego:

- wolne środki jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego innych niż określone w pkt 5 i 8 uofp, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 2 270 023,36 zł,
- nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych w kwocie 2 608 524,54 zł,
- niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1 157 730,76 zł.

W 2026r planuje się wzrost udziału w PIT o kwotę 38 355,77 zł.

W 2026r planuje się wzrost wydatków bieżących o kwotę 190 360,00 zł dotyczącą realizacji zadania Cyberbezpieczny Samorząd.

W 2026r planuje się wzrost wydatków majątkowych o kwotę 14 760,00 zł dotyczącą realizacji zadania Cyberbezpieczny Samorząd.

W 2026r. planuje się przychody w kwocie 166 764,23 zł z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 166 764,23 zł.

Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów pozostają niezmiennione i wynoszą w latach 2025-2033 – 391 800,00 zł rocznie, w 2034 r – 384 800,00 zł.

Rozchody budżetu z tytułu spłaty rat kapitałowych w latach 2025 – 2034 oraz wydatki na obsługę długu prognozują się na podstawie podpisanych umów kredytowych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

W związku z zaciągnięciem kredytu na zadanie „Przebudowa i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Czerminie” współfinansowanego ze środków RPO WP stosuje się wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań określonych w wierszach 5.1.1.

Przewidywana kwota długu na koniec 2025 r wyniesie 3 519 200,00 zł.

W 2025r dochody bieżące (9.1) w kwocie 2 158 504,51 zł na programy finansowe ze środków UE pozostają niezmiennione i dotyczą zadań:

- Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 183 790,93zł,
- Budowa samorządowego żłobka w Czerminie w kwocie 1 117 833,84 zł,
- Wiem, umiem, rozumiem w kwocie 831 415,74 zł,
- Zdrowo, cyfrowo w gminie Czermin w kwocie 25 464,00 zł.

W 2025r dochody majątkowe (9.2) w kwocie 2 083 963,39 zł na programy finansowe ze środków UE pozostają niezmiennione i dotyczą zadań:

- Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 146 125,32 zł,
- Budowa samorządowego żłobka w Czerminie w kwocie 839 568,41 zł,

- Wiem, umiem, rozumiem w kwocie 268 269,66 zł,
- samochód OSP Trzciana 830 000,00 zł,

W 2026r dochody majątkowe (9.2) w kwocie 3 017 145,22 zł na programy finansowe ze środków UE pozostają niezmiennione i dotyczą zadań:

- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Czermin 1 600 000,00 zł,
- Poprawa funkcjonowania systemu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Czermin 1 417 145,22 zł

W 2025r wydatki bieżące (9.3) zmniejszono o kwotę 196 424,00 zł do kwoty 3 011 112,39 zł na programy finansowe ze środków UE i dotyczą zadań:

- Cyberbezpieczny Samorząd zmniejszono o kwotę 196 424,00 zł do kwoty 49 512,81 zł,
- Budowa samorządowego żłobka w Czerminie w kwocie 1 417 833,84 zł,
- Wiem, umiem, rozumiem w kwocie 932 493,75 zł,
- Zdrowo, cyfrowo w gminie Czermin w kwocie 25 464,00 zł,
- Poprawa jakości wychowania przedszkolnego 585 807,99 zł.

W 2025r wydatki majątkowe (9.4) zmniejszono o kwotę 8 696,00 zł do kwoty 1 518 188,67 zł na programy finansowe ze środków UE i dotyczą zadań:

- Cyberbezpieczny Samorząd zmniejszono o kwotę 8 696,00 zł do kwoty 305 951,20 zł,
- Budowa samorządowego żłobka w Czerminie w kwocie 943 968,41 zł,
- Poprawa jakości wychowania przedszkolnego 268 269,06 zł.

W 2026 r wydatki bieżące (9.3) zwiększono o kwotę 190 360,00zł do kwoty 190 360,00 zł na programy finansowe ze środków UE i dotyczą zadań:

- Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 190 360,00 zł,

W 2026r wydatki majątkowe (9.4) zwiększono o kwotę 14 760,00 do kwoty 3 691 669,68 zł na programy finansowe ze środków UE i dotyczą zadań:

- Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 14 760,00 zł,
- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Czermin 2 000 000,00 zł,
- Poprawa funkcjonowania systemu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Czermin 1 676 909,68 zł.

