

## **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 61/2025 z 17-10-2025r; 66/2025 z 24-10-2025r oraz uchwały z dnia 28-10-2025r.

W 2025r dochody ogółem zwiększono o 769 562,91 zł z następujących tytułów:

- dotacja na realizację zadań wynikających z Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej w kwocie 499 600,00 zł,
- Środki z Funduszu Pomocy na finansowanie lub dofinansowanie zadań bieżących w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 8 181,00 zł,
- Dotacja celowa na wypłatę dodatku dla pracownika socjalnego w kwocie 5 090,69 zł,
- dotacja na zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie 241 207,22 zł,
- Dotacja na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego w kwocie 9 484,00 zł,
- na dofinansowanie dożywiania w szkole w kwocie 6 000,00 zł.

W wieloletniej prognozie finansowej w latach 2026-2028 przyjęto wzrost udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (1.1.1) w wysokości 3% rocznie, oraz skorygowano wielkość udziałów w podatku dochodowym od os prawnych.

W 2025r wydatki ogółem zwiększono o 2 496 208,19 zł w tym:

- doposażenie magazynów w sprzęt niezbędny do realizacji zadań w sytuacjach kryzysowych w kwocie 499 600,00 zł,
- zadania oświatowe w zakresie pomocy obywatelom Ukrainy w kwocie 8 181,00 zł,
- wynagrodzenie dla pracownika socjalnego w kwocie 5 090,69zł,
- zwrot części podatku akcyzowego zawartego w cenie oleju napędowego w kwocie 241 207,22 zł,
- wynagrodzenia na realizację zadań wynikających z ustawy - Prawo o aktach stanu cywilnego w kwocie 9 484,00 zł,
- na dofinansowanie dożywiania w szkole w kwocie 6 000,00 zł.
- Budowę boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolnym Przedszkolnym w Czerminie w kwocie 1 726 645,28 zł (w tym przygotowanie terenu 50 000,00 zł).

W 2026 r. wydatki majątkowe (kol.2.2) zaplanowano w kwocie 6 788 910,22 zł, na które składają się:

- Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej na terenie gminy Czermin w kwocie 2 000 000,00 zł,
- Poprawa funkcjonowania systemu selektywnego zbierania odpadów komunalnych w Gminie Czermin w kwocie 1 676 909,68 zł,
- wydatki majątkowe w dalszą infrastrukturę Gminy Czermin w kwocie 3 112 000,54 zł.

W 2027 r. wydatki majątkowe (kol.2.2) zaplanowano w kwocie 5 067 222,00 zł, na które składają się:

- Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Czerminie w kwocie 3 584 323,52 zł,
- nadzór inwestycyjny nad realizacją zadania Budowa boiska wielofunkcyjnego z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Czerminie w kwocie 80 000,00 zł,
- wydatki majątkowe w dalszą infrastrukturę Gminy Czermin w kwocie 1 402 898,48 zł.

W latach 2028-2034 wydatki majątkowe planuje się jako inwestycje w dalszą infrastrukturę Gminy Czermin.

W związku ze zmianami w 2025 r. zwiększono deficyt budżetowy o kwotę 1 726 645,28 zł do kwoty 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 Umiejętne Rozumiem w kwocie 601 475,00zł i Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 120 254,47 zł ).

Przychody w 2025 r zwiększono o kwotę 1 726 645,28 zł do kwoty 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,
- 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 w kwocie 1 157 730,76 zł.

Rozchody budżetu z tytułu spłat rat kredytów 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 prognozuje 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 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 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 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) w kwocie 3 207 536,39 zł na programy finansowe ze środków UE dotyczą zadań:

- Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 245 936,81zł,
- 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) w kwocie 1 526 884,67 zł na programy finansowe ze środków UE dotyczą zadań:

- Cyberbezpieczny Samorząd w kwocie 314 647,20 zł,
- Budowa samorządowego żłobka w Czerminie w kwocie 943 968,41 zł,
- Poprawa jakości wychowania przedszkolnego 268 269,06 zł.

W 2026r wydatki majątkowe (9.4) w kwocie 3 676 909,68 zł na programy finansowe ze środków UE dotyczą zadań:

- 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.