Elektronicznie podpisany przez:
Małgorzata Justyna Karczewska
dnia 17 grudnia 2025 r.

UCHWAŁA NR XIX/109/2026
RADY GMINY WIERZBNO

z dnia 17 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2025 - 2032.

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846), **Rada Gminy Wierzbno** uchwala, co następuje:

1§

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2025 - 2032, zgodnie z załącznikiem nr 1 tabelaryczna prezentacja Wieloletniej Prognozy Finansowej oraz z załącznikiem nr 2 wykaz przedsięwzięć do WPF.

2. Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Wierzbno na lata 2025 - 2032 otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały, a wykaz przedsięwzięć do WPF otrzymuje brzmienie zgodne z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

2§

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady Gminy

mgr Małgorzata Karczewska

załącznik nr 1 do
uchwały nr 17.12.2025
z dnia 2025-12-17

Wieloletnia prognoza finansowa [1)]

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:										
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe[x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące [x 3)]	pozostałe dochody bieżące [4)]	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku[x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	23 728 127,05	19 537 800,05	**6 152 297,58**	32 261,55	4 997 940,87	2 757 304,14	**5 597 995,91**	2 893 523,00	4 190 327,00	0,00	4 190 327,00
2026	25 079 410,00	23 079 410,00	6 200 000,00	29 395,00	4 960 542,00	4 207 155,00	7 682 318,00	1 798 767,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2027	26 706 810,00	24 706 810,00	6 200 000,00	30 865,00	4 990 502,00	4 493 758,00	8 991 685,00	1 770 969,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	26 989 950,00	24 989 950,00	6 300 000,00	32 408,00	5 024 724,00	4 575 500,00	**9 057 318,00**	1 859 518,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2029	27 462 969,00	25 462 969,00	6 350 000,00	34 028,00	5 175 466,00	4 709 401,00	9 194 074,00	1 952 494,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	28 672 937,00	26 672 937,00	6 400 000,00	35 729,00	5 330 730,00	4 971 545,00	9 934 933,00	2 050 118,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2031	31 637 657,00	27 637 657,00	6 450 000,00	37 515,00	5 790 652,00	4 877 246,00	10 482 244,00	2 152 624,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2032	34 841 513,00	28 841 513,00	6 500 000,00	39 391,00	5 655 371,00	5 023 563,00	9 953 876,00	2 260 255,00	6 000 000,00	0,00	6 000 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) 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 wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) 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 ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]		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) [X]	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy [X]	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy[X]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	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	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	25 564 995,05	19 766 642,05	10 562 901,81	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	5 798 353,00	5 798 353,00	1 992 250,00
2026	24 673 420,00	18 125 328,00	9 102 727,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 548 092,00	6 548 092,00	0,00
2027	26 300 820,00	19 794 026,00	9 502 727,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	6 506 794,00	6 506 794,00	0,00
2028	26 583 960,00	21 379 753,00	9 902 727,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	5 204 207,00	5 204 207,00	0,00
2029	27 056 979,00	23 534 553,00	10 302 727,00	0,00	0,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	3 522 426,00	3 522 426,00	0,00
2030	28 266 947,00	25 904 834,00	10 702 727,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	2 362 113,00	2 362 113,00	0,00
2031	31 231 667,00	26 951 322,00	11 027 727,00	0,00	0,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	4 280 345,00	4 280 345,00	0,00
2032	34 476 311,00	28 476 311,00	11 502 727,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-1 836 868,00	0,00	2 000 000,00	1 700 000,00	1 536 868,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00
2026	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	365 202,00	365 202,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	163 132,00	163 132,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	405 990,00	405 990,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	365 202,00	365 202,00	0,00	0,00	0,00

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

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 8) a wydatkami bieżącymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 801 142,00	0,00	-228 842,00	71 158,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	2 395 152,00	0,00	4 954 082,00	4 954 082,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 989 162,00	0,00	4 912 784,00	4 912 784,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	1 583 172,00	0,00	3 610 197,00	3 610 197,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	1 177 182,00	0,00	1 928 416,00	1 928 416,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	771 192,00	0,00	768 103,00	768 103,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	365 202,00	0,00	686 335,00	686 335,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	365 202,00	365 202,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy 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 objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Wyszczególnienie	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)[x]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [x]	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)[x]	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)[x]	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[x]	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[x]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	1,57%	-0,58%	15,12%	16,41%	TAK	TAK
2026	2,68%	26,78%	13,42%	14,71%	TAK	TAK
2027	2,50%	24,80%	15,96%	17,25%	TAK	TAK
2028	2,38%	18,08%	17,52%	18,81%	TAK	TAK
2029	2,34%	9,68%	15,97%	17,26%	TAK	TAK
2030	2,19%	3,86%	13,49%	14,78%	TAK	TAK
2031	2,05%	3,28%	11,12%	12,41%	TAK	TAK
2032	1,74%	1,74%	12,27%	12,27%	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

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		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 x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	181 317,00	181 317,00	181 317,00	2 895 912,00	2 895 912,00	2 886 107,00	212 171,00	212 171,00	178 096,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	187 380,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196 818,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	207 199,80	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy[X]	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
Lp	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
2025	230 044,00	217 676,00	175 371,00	3 375 800,00	160 300,00	3 215 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	134 512,00	0,00	0,00	3 961 072,00	187 380,00	3 773 692,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	196 818,00	196 818,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	207 199,80	207 199,80	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
2030	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2025	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	163 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	122 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 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 zostaną 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. Automatyczne 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 poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 17.12.2025
z dnia 2025-12-17

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 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				8 109 156,80	3 375 800,00	3 961 072,00	196 818,00	207 199,80	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 020 297,80	160 300,00	187 380,00	196 818,00	207 199,80	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				7 088 859,00	3 215 500,00	3 773 692,00	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:				1 384 853,80	390 344,00	321 892,00	196 818,00	207 199,80	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 020 297,80	160 300,00	187 380,00	196 818,00	207 199,80	0,00
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu w Gminie Wierzbno - wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2028	1 020 297,80	160 300,00	187 380,00	196 818,00	207 199,80	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				364 556,00	230 044,00	134 512,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina - cyberbezpieczeństwo	Urząd Gminy w Wierzbnie	2024	2026	204 556,00	70 044,00	134 512,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Mazowsze bez smogu w Gminie Wierzbno - wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2028	160 000,00	160 000,00	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				6 724 303,00	2 985 456,00	3 639 180,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Mazowsze bez smogu - wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 724 303,00	2 985 456,00	3 639 180,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa sieci wodociągowej od m. Ossówno przez Natolin, Adamów do m. Wólka - zaopatrzenie mieszkańców w wodę	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2025	1 269 987,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wierzbno - zaopatrzenie mieszakńców w wodę	Urząd Gminy w Wierzbnie	2024	2026	848 490,00	548 490,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Utworzenie żłobka w miejscowości Wierzbno - utworzenie miejsc dla dzieci do lat 3	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2026	3 877 216,00	877 216,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Renowacja organów w Kościele pw. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Wierzbnie - renowacja organów	Urząd Gminy w Wierzbnie	2024	2026	728 610,00	359 750,00	339 180,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Mazowsze bez smogu w Gminie Wierzbno - wspieranie efektywności energetycznej i redukcji emisji gazów cieplarnianych	Urząd Gminy w Wierzbnie	2023	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany Strona 1

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	7 740 889,80
1.a	0,00	0,00	0,00	751 697,80
1.b	0,00	0,00	0,00	6 989 192,00
1.1	0,00	0,00	0,00	1 116 253,80
1.1.1	0,00	0,00	0,00	751 697,80
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	751 697,80
1.1.2	0,00	0,00	0,00	364 556,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	204 556,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	160 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	6 624 636,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	6 624 636,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	848 490,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	3 877 216,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	698 930,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00

Id: AEAD9A6F-CDFF-4625-924C-AC4FE27B9B6A. Podpisany

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2025-2032

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 17 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2.746.803,06 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 82.172,94 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2.828.976,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3.146.803,06 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 189.672,94 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 3.336.476,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -1.836.868,00 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]
Dochody ogółem	**26 474 930,11**	**-2.746.803,06**	**23 728 127,05**
Dochody bieżące	**19 455 627,11**	**+82.172,94**	**19 537 800,05**
Dotacje bieżące	2 718 431,20	+38.872,94	2 757 304,14
Pozostałe	5 554 695,91	+43.300,00	5 597 995,91
Dochody majątkowe	**7 019 303,00**	**-2.828.976,00**	**4 190 327,00**
Wydatki ogółem	**28 711 798,11**	**-3.146.803,06**	**25 564 995,05**
Wydatki bieżące	**19 576 969,11**	**+189.672,94**	**19 766 642,05**
Wynagrodzenia i pochodne	10 540 781,81	+22.120,00	10 562 901,81
Pozostałe wydatki bieżące	8 936 187,30	+167.552,94	9 103 740,24
Wydatki majątkowe	**9 134 829,00**	**-3.336.476,00**	**5 798 353,00**
Wynik budżetu	**-2 236 868,00**	**+400.000,00**	**-1 836 868,00**

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 400.000,00 zł i po zmianach wynoszą 2.000.000,00 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]
Przychody budżetu	**2 400 000,00**	**-400.000,00**	**2 000 000,00**
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	700 000,00	-400.000,00	300 000,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2032. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane".

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Wierzbno

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	163 132,00	0,00	163 132,00
2026	163 132,00	242 858,00	405 990,00
2027	163 132,00	242 858,00	405 990,00
2028	163 132,00	242 858,00	405 990,00
2029	163 132,00	242 858,00	405 990,00
2030	163 132,00	242 858,00	405 990,00
2031	163 132,00	242 858,00	405 990,00
2032	122 350,00	242 852,00	365 202,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Wierzbno na lata 2025-2032 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

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	1,57%	15,12%	TAK	16,41%	TAK
2026	2,68%	13,42%	TAK	14,71%	TAK
2027	2,50%	15,96%	TAK	17,25%	TAK
2028	2,38%	17,52%	TAK	18,81%	TAK
2029	2,34%	15,97%	TAK	17,26%	TAK
2030	2,19%	13,49%	TAK	14,78%	TAK
2031	2,05%	11,12%	TAK	12,41%	TAK
2032	1,74%	12,27%	TAK	12,27%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Wierzbno 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 Wierzbno obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

    1) Cyberbezpieczna Gmina – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 73.676,00 zł;

b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 134.512,00 zł;

c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 134.512,00 zł;

d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

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

2) Budowa sieci wodociągowej na terenie Gminy Wierzbno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

e. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 232.500,00 zł;

f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 300.000,00 zł;

g. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 300.000,00 zł;

h. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

3) Utworzenie żłobka w miejscowości Wierzbno – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

i. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 877.216,00 zł;

j. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2.122.784,00 zł;

k. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 3.000.000,00 zł;

l. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;

4) Renowacja organów w Kościele pw. Św. Apostołów Piotra i Pawła w Wierzbnie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

m. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 15.860,00 zł;

n. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 339.180,00 zł;

o. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 339.180,00 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 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	5 811 976,00	-2.596.476,00	3 215 500,0(
2026	0,00	+3.773.692,00	3 773 692,0(

Źródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)

faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2025.12.09-14:39)