

UCHWAŁA NR XXI / 71 / 25

Rady Gminy Czerwin

z dnia 9 grudnia 2025 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) uchwała się co następuje:

§1. W uchwale nr X/3/25 Rady Gminy Czerwin z dnia 21.01.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwin otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czerwin, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czerwin.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3.8.3.1, 8.4.18.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

z tego:												
z tego:										w tym:		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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				
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	52 865 086,21	37 748 636,27	11 457 550,62	157 257,58	5 950 026,80	7 974 634,27	12 209 167,00	4 700 000,00	15 106 429,94	0,00	15 106 429,94	
2026	51 686 329,82	32 931 038,00	12 460 086,00	171 018,00	6 377 054,00	2 689 432,00	11 233 448,00	5 111 250,00	18 755 291,82	0,00	18 755 291,82	
2027	33 951 901,00	33 951 901,00	12 846 349,00	176 320,00	6 574 743,00	2 772 804,00	11 581 685,00	5 269 699,00	0,00	0,00	0,00	
2028	34 902 555,00	34 902 555,00	13 206 047,00	181 257,00	6 758 836,00	2 860 443,00	11 905 972,00	5 417 251,00	0,00	0,00	0,00	
2029	35 879 825,00	35 879 825,00	13 575 816,00	186 332,00	6 948 083,00	2 930 255,00	12 239 339,00	5 568 934,00	0,00	0,00	0,00	
2030	36 776 819,00	36 776 819,00	13 915 211,00	190 990,00	7 121 785,00	3 003 511,00	12 545 322,00	5 708 157,00	0,00	0,00	0,00	
2031	37 696 240,00	37 696 240,00	14 263 091,00	195 765,00	7 299 830,00	3 078 599,00	12 858 955,00	5 850 861,00	0,00	0,00	0,00	
2032	38 638 646,00	38 638 646,00	14 619 668,00	200 659,00	7 482 326,00	3 155 564,00	13 180 429,00	5 997 133,00	0,00	0,00	0,00	
2033	39 604 612,00	39 604 612,00	14 985 160,00	205 675,00	7 669 384,00	3 234 453,00	13 509 940,00	6 147 061,00	0,00	0,00	0,00	
2034	40 594 727,00	40 594 727,00	15 359 789,00	210 817,00	7 861 119,00	3 315 314,00	13 847 688,00	6 300 738,00	0,00	0,00	0,00	
2035	41 609 595,00	41 609 595,00	15 743 784,00	216 087,00	8 057 647,00	3 398 197,00	14 193 880,00	6 458 256,00	0,00	0,00	0,00	
2036	42 649 835,00	42 649 835,00	16 137 379,00	221 489,00	8 259 088,00	3 483 152,00	14 548 727,00	6 619 712,00	0,00	0,00	0,00	
2037	43 716 080,00	43 716 080,00	16 540 813,00	227 026,00	8 465 565,00	3 570 231,00	14 912 445,00	6 785 205,00	0,00	0,00	0,00	
2038	44 808 982,00	44 808 982,00	16 954 333,00	232 702,00	8 677 204,00	3 659 487,00	15 285 256,00	6 954 835,00	0,00	0,00	0,00	
2039	45 929 206,00	45 929 206,00	17 378 191,00	238 520,00	8 894 134,00	3 750 974,00	15 667 387,00	7 128 706,00	0,00	0,00	0,00	

2040	46 503 321,00	46 503 321,00	17 595 418,00	241 502,00	9 005 311,00	3 797 861,00	15 863 229,00	7 217 815,00	0,00	0,00	0,00
2041	47 084 612,00	47 084 612,00	17 815 361,00	244 521,00	9 117 877,00	3 845 334,00	16 061 519,00	7 308 038,00	0,00	0,00	0,00
2042	47 673 170,00	47 673 170,00	18 038 053,00	247 578,00	9 231 850,00	3 893 401,00	16 262 288,00	7 399 388,00	0,00	0,00	0,00
2043	48 269 086,00	48 269 086,00	18 263 529,00	250 673,00	9 347 248,00	3 942 059,00	16 465 567,00	7 491 880,00	0,00	0,00	0,00
2044	48 872 450,00	48 872 450,00	18 491 823,00	253 806,00	9 464 089,00	3 991 345,00	16 671 387,00	7 585 528,00	0,00	0,00	0,00
2045	49 483 356,00	49 483 356,00	18 722 971,00	256 979,00	9 582 390,00	4 041 237,00	16 879 779,00	7 680 347,00	0,00	0,00	0,00
2046	50 101 897,00	50 101 897,00	18 957 008,00	260 191,00	9 702 170,00	4 091 752,00	17 090 776,00	7 776 351,00	0,00	0,00	0,00
2047	50 728 171,00	50 728 171,00	19 193 971,00	263 443,00	9 823 447,00	4 142 899,00	17 304 411,00	7 873 555,00	0,00	0,00	0,00

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.), zwaną 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 wynikających 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.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:							w tym:		
			na wyodrębnienia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
							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 odzyskaniu 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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	70 702 899,21	40 075 264,68	18 455 030,12	0,00	0,00	826 050,00	0,00	0,00	0,00	30 627 634,53	30 627 634,53	2 379 115,00
2026	55 186 329,82	30 984 220,00	18 431 491,00	0,00	0,00	1 169 949,00	0,00	0,00	0,00	24 202 109,82	24 202 109,82	57 000,00
2027	32 951 901,00	31 901 483,00	19 058 162,00	0,00	0,00	1 164 589,00	0,00	0,00	0,00	1 050 418,00	1 050 418,00	0,00
2028	33 902 555,00	32 702 312,00	19 668 023,00	0,00	0,00	1 063 589,00	0,00	0,00	0,00	1 200 243,00	1 200 243,00	0,00
2029	34 859 825,00	33 411 559,00	20 169 558,00	0,00	0,00	972 033,00	0,00	0,00	0,00	1 448 266,00	1 128 266,00	0,00
2030	35 756 819,00	34 155 020,00	20 683 882,00	0,00	0,00	894 421,00	0,00	0,00	0,00	1 601 799,00	1 601 799,00	0,00
2031	36 596 240,00	34 937 620,00	21 206 150,00	0,00	0,00	840 335,00	0,00	0,00	0,00	1 658 620,00	1 658 620,00	0,00
2032	37 498 646,00	35 748 380,00	21 736 304,00	0,00	0,00	798 663,00	0,00	0,00	0,00	1 750 266,00	1 750 266,00	0,00
2033	38 186 420,60	36 572 650,00	22 279 712,00	0,00	0,00	749 190,00	0,00	0,00	0,00	1 613 770,60	1 613 770,60	0,00
2034	39 126 535,60	37 405 443,00	22 831 135,00	0,00	0,00	691 966,00	0,00	0,00	0,00	1 721 092,60	1 721 092,60	0,00
2035	40 141 403,60	38 259 290,00	23 386 206,00	0,00	0,00	633 683,00	0,00	0,00	0,00	1 882 113,60	1 882 113,60	0,00
2036	41 161 643,60	39 129 393,00	23 969 413,00	0,00	0,00	574 844,00	0,00	0,00	0,00	2 032 250,60	2 032 250,60	0,00
2037	42 227 888,60	40 021 876,00	24 556 664,00	0,00	0,00	515 448,00	0,00	0,00	0,00	2 206 012,60	2 206 012,60	0,00
2038	43 170 790,60	40 946 044,00	25 152 163,00	0,00	0,00	470 373,00	0,00	0,00	0,00	2 224 746,60	2 224 746,60	0,00
2039	44 571 014,60	41 909 813,00	25 755 815,00	0,00	0,00	447 402,00	0,00	0,00	0,00	2 661 201,60	2 661 201,60	0,00
2040	45 145 129,60	42 412 905,00	26 077 763,00	0,00	0,00	432 214,00	0,00	0,00	0,00	2 732 224,60	2 732 224,60	0,00
2041	45 729 999,60	42 922 553,00	26 403 735,00	0,00	0,00	417 103,00	0,00	0,00	0,00	2 807 446,60	2 807 446,60	0,00
2042	46 464 978,60	43 417 340,00	26 733 782,00	0,00	0,00	380 572,00	0,00	0,00	0,00	3 047 638,60	3 047 638,60	0,00
2043	47 060 894,60	43 897 271,00	27 067 954,00	0,00	0,00	322 544,00	0,00	0,00	0,00	3 163 623,60	3 163 623,60	0,00
2044	47 214 258,60	44 374 388,00	27 406 303,00	0,00	0,00	254 977,00	0,00	0,00	0,00	2 839 870,60	2 839 870,60	0,00

2045	47 825 164,60	44 850 474,00	27 748 882,00	0,00	0,00	179 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 974 690,60	2 974 690,60	0,00
2046	48 443 705,60	45 336 852,00	28 095 743,00	0,00	0,00	107 562,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 106 853,60	3 106 853,60	0,00
2047	49 020 420,60	45 830 860,00	28 446 940,00	0,00	0,00	36 204,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 189 560,60	3 189 560,60	0,00

		w tym:	z tego:					
			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu x	4.2		na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x
								na pokrycie deficytu budżetu x
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x					
LP	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3
								4.3.1
2025	-17 847 833,00	0,00	18 703 867,00	15 918 851,00	15 062 817,00	2 785 016,00	2 785 016,00	0,00
2026	-3 500 000,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 418 191,40	1 418 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 468 191,40	1 468 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 468 191,40	1 468 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 488 191,40	1 488 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 488 191,40	1 488 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 638 191,40	1 638 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 358 191,40	1 358 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 358 191,40	1 358 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 354 612,40	1 354 612,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	1 208 191,40	1 208 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	1 208 191,40	1 208 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	1 658 191,40	1 658 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	1 658 191,40	1 658 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	1 658 191,40	1 658 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	1 707 750,40	1 707 750,40	0,00	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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:					
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)			na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustaleńowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	856 034,00	856 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 140 000,00	1 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 418 191,40	1 418 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 191,40	1 468 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 191,40	1 468 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488 191,40	1 488 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488 191,40	1 488 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 638 191,40	1 638 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 358 191,40	1 358 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 358 191,40	1 358 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 354 612,40	1 354 612,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 191,40	1 208 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 208 191,40	1 208 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	1 658 191,40	1 658 191,40	0,00	0,00	0,00	0,00		

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	1 658 191,40	1 658 191,40	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	1 658 191,40	1 658 191,40	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	1 707 750,40	1 707 750,40	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:										
liczba kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
Wyszczególnienie	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana 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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x					
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	24 918 851,00	0,00	-2 326 628,41	458 387,59
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	28 418 851,00	0,00	1 946 818,00	1 946 818,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	27 418 851,00	0,00	2 050 418,00	2 050 418,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	26 418 851,00	0,00	2 200 243,00	2 200 243,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	25 398 851,00	0,00	2 468 266,00	2 468 266,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	24 378 851,00	0,00	2 621 799,00	2 621 799,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	23 278 851,00	0,00	2 758 620,00	2 758 620,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	22 138 851,00	0,00	2 890 266,00	2 890 266,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	20 720 659,60	0,00	3 031 962,00	3 031 962,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 252 468,20	0,00	3 189 284,00	3 189 284,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 784 276,80	0,00	3 350 305,00	3 350 305,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	16 296 085,40	0,00	3 520 442,00	3 520 442,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	14 807 894,00	0,00	3 694 204,00	3 694 204,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	13 169 702,60	0,00	3 862 938,00	3 862 938,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	11 811 511,20	0,00	4 019 393,00	4 019 393,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	10 453 319,80	0,00	4 090 416,00	4 090 416,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	9 098 707,40	0,00	4 162 059,00	4 162 059,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	7 890 516,00	0,00	4 255 830,00	4 255 830,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	6 682 324,60	0,00	4 371 815,00	4 371 815,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	5 024 133,20	0,00	4 498 062,00	4 498 062,00

2045	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 365 941,80	0,00	4 632 882,00	4 632 882,00
2046	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 707 750,40	0,00	4 765 045,00	4 765 045,00
2047	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 897 311,00	4 897 311,00

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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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 wyłączeń ustawowych 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	5,65%	-4,40%	11,77%	12,62%	TAK	TAK
2026	7,18%	10,31%	8,05%	8,90%	TAK	TAK
2027	6,94%	10,31%	6,19%	7,03%	NIE	TAK
2028	6,44%	10,18%	6,23%	7,08%	NIE	TAK
2029	6,05%	10,44%	6,42%	7,27%	TAK	TAK
2030	5,67%	10,41%	5,16%	6,01%	NIE	TAK
2031	5,61%	10,40%	5,82%	6,67%	TAK	TAK
2032	5,46%	10,40%	8,24%	8,24%	TAK	TAK
2033	5,96%	10,40%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2034	5,79%	10,41%	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2035	5,50%	10,43%	10,38%	10,38%	TAK	TAK
2036	5,27%	10,46%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2037	4,99%	10,49%	10,42%	10,42%	TAK	TAK
2038	5,12%	10,53%	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2039	4,28%	10,59%	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2040	4,19%	10,59%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2041	4,10%	10,59%	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2042	3,63%	10,59%	10,53%	10,53%	TAK	TAK
2043	3,45%	10,59%	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2044	4,26%	10,59%	10,57%	10,57%	TAK	TAK

2045	4,04%	10,59%	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2046	3,84%	10,59%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2047	3,74%	10,59%	10,59%	10,59%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Wyszczególnienie		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:			
		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	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 i 3 ustawy	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 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		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	289 044,00	289 044,00	277 937,86	3 460 242,00	3 460 242,00	3 460 242,00	478 882,93	478 882,93	408 445,16		
2026	175 329,46	175 329,46	175 329,46	0,00	0,00	0,00	206 269,95	175 329,46	175 329,46		
2027	183 988,24	183 988,24	183 988,24	0,00	0,00	0,00	216 456,75	183 988,24	183 988,24		
2028	193 512,23	193 512,23	193 512,23	0,00	0,00	0,00	227 661,45	193 512,23	193 512,23		
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		
2033	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		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			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
	w tym:		w tym:	z tego:		bieżące majątkowe				
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	4 217 192,08	4 217 192,08	4 009 814,78	17 013 580,82	265 304,14	16 748 276,68	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	22 620 721,36	206 269,95	22 414 451,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	214 456,75	216 456,75	58 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	227 661,45	227 661,45	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
2033	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
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	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:						10.8	10.9	10.10	10.11	
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x						
					w tym:								
					w tym:								
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	856 034,00	771 093,09	771 093,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

2045	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
2046	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
2047	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

b) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały 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. 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 pojęczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pojęczeń i gwarancji, wskazujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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)				44 641 525,17	17 013 580,82	22 620 721,36	274 456,75	227 661,45	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 091 232,76	265 304,14	206 269,95	216 456,75	227 661,45	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 550 292,41	16 748 276,68	22 414 451,41	58 000,00	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:				1 534 651,76	708 723,14	206 269,95	216 456,75	227 661,45	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 091 232,76	265 304,14	206 269,95	216 456,75	227 661,45	0,00
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Poprawa mikroklimatu poprzez zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Czerwin	2023	2028	1 091 232,76	265 304,14	206 269,95	216 456,75	227 661,45	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				443 419,00	443 419,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Mezowsze bez smogu - Poprawa mikroklimatu poprzez zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Czerwin	2023	2028	443 419,00	443 419,00	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				43 106 873,41	16 304 857,68	22 414 451,41	58 000,00	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	Świadczenie usług społecznych na terenie gminy Czerwin - Zapewnienie realizacji zadań własnych gminy poprzez świadczenie usług społecznych	CZERWIN	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				43 106 873,41	16 304 857,68	22 414 451,41	58 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin II Edycja Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej - Polski Ład II edycja	Urząd Gminy Czerwin	2023	2026	9 205 292,35	4 500 001,00	4 705 291,35	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin I Edycja Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2025	9 719 432,00	5 900 122,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa chodnika na ulicy Wolności w Czerwini - Zapewnienie bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Czerwin	2022	2025	1 020 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wykonanie infrastruktury turystycznej wzdłuż zalewu w msc. Grodzisk Duży Rządowy Fundusz Polski Ład III edycja - Poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	3 700 000,00	1 212 200,00	2 487 800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja i budowa infrastruktury turystycznej w gminie Czerwin - Poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Modernizacja oraz rozbudowa budynków infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej w gminie Czerwin - Poprawa infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	4 300 000,00	165 000,00	4 135 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zakup nowego ciężkiego samochodu ratowniczo gśniczego dla OSP Czerwin - poprawa bezpiecze	Urząd Gminy Czerwin	2024	2025	1 808 485,00	1 808 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	22 514 202,70
1.a	0,00	915 692,29
1.b	0,00	21 598 510,41
1.1	0,00	1 359 111,29
1.1.1	0,00	915 692,29
1.1.1.1	0,00	915 692,29
1.1.2	0,00	443 419,00
1.1.2.3	0,00	443 419,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	21 155 091,41
1.3.1	0,00	0,00
1.3.1.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	21 155 091,41
1.3.2.1	0,00	4 705 291,35
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	2 487 800,00
1.3.2.5	0,00	4 000 000,00
1.3.2.6	0,00	4 135 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00

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						
1.3.2.8	Dotacja celowa z budżetu dla Parafii pw. Jana Chrzciciela w Piskach - - renowacja zabudowy neogotyckiej dzwonnicy - Zachowanie materialnego dziedzictwa kulturowego, realizowane poprzez konserwację i renowację neogotyckiej dzwonnicy	Urząd Gminy Czerwin	2024	2025	510 204,00	459 949,68	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Adaptacja budynku OSP Czerwin na potrzeby prowadzenia działalności społecznej, kulturalnej i edukacyjnej w miejscowości Czerwin - Poprawa bazy społecznej, kulturalnej i edukacyjnej w miejscowości Czerwin	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	2 407 000,06	0,00	2 407 000,06	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Czerwin Rozświetlany Poisk - Poprawa warunków życia mieszkańców i zmniejszenie energochłonności instalacji oświetleniowej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	517 360,00	0,00	517 360,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czerwinie, budowa dodatkowej studni dla SUW w Czerwinie, budowa zaplecza na potrzeby sprzętu asenizacyjnego. - Poprawa wydajności oczyszczalni ścieków, poprawa zaopatrzenia wsi w wodę	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	4 204 100,00	899 100,00	3 305 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja celowa dla Powiatu Ostrołęckiego zadanie "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2568W Goworowo-Tomasze-Rzekun na odcinku od miejscowości Zapieczne na terenie gminy Czerwin i Troszyn" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	1 600 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Dotacja celowa dla Powiatu Ostrołęckiego na dofinansowanie zadania z zakresu drogownictwa pn.:"Rozbudowa drogi powiatowej nr 2562W Grodzisk-Sylnagi-Chrzczony i drogi powiatowej nr 2563W Czerwin-Piski" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2025	2027	115 000,00	0,00	57 000,00	58 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.8	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	2 407 000,06
1.3.2.10	0,00	0,00
1.3.2.11	0,00	3 305 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00
1.3.2.13	0,00	115 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 9 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 128 945,38 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 128 945,38 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 128 945,38 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 128 945,38 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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	52 726 120,83	+128 945,38	52 855 066,21
Dochody bieżące	37 619 690,89	+128 945,38	37 748 636,27
Dotacje bieżące	7 945 688,89	+28 945,38	7 974 634,27
Pozostałe	12 109 167,00	+100 000,00	12 209 167,00
Wydatki ogółem	70 573 953,83	+128 945,38	70 702 899,21
Wydatki bieżące	39 946 319,30	+128 945,38	40 075 264,68
Wynagrodzenia i pochodne	18 768 734,74	-313 704,62	18 455 030,12
Pozostałe wydatki bieżące	20 351 534,56	+442 650,00	20 794 184,56

Źródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2029-2047. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czerwin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	856 034,00	0,00	856 034,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	1 000 000,00	20 000,00	1 020 000,00
2030	1 000 000,00	20 000,00	1 020 000,00
2031	1 000 000,00	100 000,00	1 100 000,00
2032	1 000 000,00	140 000,00	1 140 000,00
2033	1 000 000,00	418 191,40	1 418 191,40
2034	1 000 000,00	468 191,40	1 468 191,40
2035	0,00	1 468 191,40	1 468 191,40
2036	0,00	1 488 191,40	1 488 191,40
2037	0,00	1 488 191,40	1 488 191,40
2038	0,00	1 638 191,40	1 638 191,40
2039	0,00	1 358 191,40	1 358 191,40
2040	0,00	1 358 191,40	1 358 191,40
2041	0,00	1 354 612,40	1 354 612,40
2042	0,00	1 208 191,40	1 208 191,40
2043	0,00	1 208 191,40	1 208 191,40
2044	0,00	1 658 191,40	1 658 191,40
2045	0,00	1 658 191,40	1 658 191,40
2046	0,00	1 658 191,40	1 658 191,40
2047	0,00	1 707 750,40	1 707 750,40

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin na lata 2025-2047 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	5,65%	11,77%	TAK	12,62%	TAK
2026	7,18%	8,05%	TAK	8,90%	TAK
2027	6,94%	6,19%	NIE	7,03%	TAK
2028	6,44%	6,23%	NIE	7,08%	TAK
2029	6,05%	6,42%	TAK	7,27%	TAK
2030	5,67%	5,16%	NIE	6,01%	TAK
2031	5,61%	5,82%	TAK	6,67%	TAK
2032	5,46%	8,24%	TAK	8,24%	TAK
2033	5,96%	10,35%	TAK	10,35%	TAK
2034	5,79%	10,36%	TAK	10,36%	TAK
2035	5,50%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2036	5,27%	10,41%	TAK	10,41%	TAK
2037	4,99%	10,42%	TAK	10,42%	TAK
2038	5,12%	10,43%	TAK	10,43%	TAK

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)
2039	4,28%	10,45%	TAK	10,45%	TAK
2040	4,19%	10,47%	TAK	10,47%	TAK
2041	4,10%	10,50%	TAK	10,50%	TAK
2042	3,63%	10,53%	TAK	10,53%	TAK
2043	3,45%	10,55%	TAK	10,55%	TAK
2044	4,26%	10,57%	TAK	10,57%	TAK
2045	4,04%	10,58%	TAK	10,58%	TAK
2046	3,84%	10,59%	TAK	10,59%	TAK
2047	3,74%	10,59%	TAK	10,59%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2027-2028, 2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2024 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2024 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uopf: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czerwinie, budowa dodatkowej studni dla SUW w Czerwinie, budowa zaplecza na potrzeby sprzętu asenizacyjnego. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 70 100,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Świadczenie usług społecznych na terenie gminy Czerwin.

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]
2026	762 269,95	-556 000,00	206 269,95

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	16 678 176,68	+70 100,00	16 748 276,68

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.