

UCHWAŁA NR XIII / 30 / 25

Rady Gminy Czerwin

z dnia 13 maja 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. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) uchwala 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 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwin otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czerwin, otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do 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 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:					z tego:			
			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	Dochody majątkowe x	w tym:	
										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	58 836 825,87	32 265 774,00	11 457 550,62	157 257,58	5 950 026,80	2 618 732,00	12 082 207,00	4 700 000,00	26 571 051,87	0,00	26 571 051,87
2026	40 431 038,00	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	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00
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	2 850 443,00	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	17 595 416,00	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	3 942 069,00	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. 889, 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 wynikającym 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	na wynagrodzenia 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:		
							w tym:				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 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		w tym:		
							w tym:		w tym:				
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	76 211 015,87	32 329 383,99	18 616 689,00	0,00	0,00	506 350,00	0,00	0,00	0,00	43 881 631,88	43 881 631,88	2 338 721,06	
2026	42 031 038,00	30 871 186,00	18 431 491,00	0,00	0,00	1 056 915,00	0,00	0,00	0,00	11 159 852,00	11 159 852,00	0,00	
2027	32 951 901,00	31 817 884,00	19 058 162,00	0,00	0,00	1 080 990,00	0,00	0,00	0,00	1 134 017,00	1 134 017,00	0,00	
2028	33 902 555,00	32 543 487,00	19 668 023,00	0,00	0,00	904 764,00	0,00	0,00	0,00	1 359 068,00	1 359 068,00	0,00	
2029	34 879 825,00	33 178 064,00	20 169 558,00	0,00	0,00	738 538,00	0,00	0,00	0,00	1 701 761,00	1 381 761,00	0,00	
2030	35 776 819,00	33 874 479,00	20 683 882,00	0,00	0,00	613 880,00	0,00	0,00	0,00	1 902 340,00	1 902 340,00	0,00	
2031	36 696 240,00	34 670 915,00	21 206 150,00	0,00	0,00	573 630,00	0,00	0,00	0,00	2 025 325,00	2 025 325,00	0,00	
2032	37 638 646,00	35 488 347,00	21 736 304,00	0,00	0,00	538 630,00	0,00	0,00	0,00	2 150 299,00	2 150 299,00	0,00	
2033	38 059 407,00	36 320 275,00	22 279 712,00	0,00	0,00	496 815,00	0,00	0,00	0,00	1 739 132,00	1 739 132,00	0,00	
2034	39 094 727,00	37 162 227,00	22 831 135,00	0,00	0,00	448 750,00	0,00	0,00	0,00	1 932 500,00	1 932 500,00	0,00	
2035	40 609 595,00	38 038 107,00	23 386 206,00	0,00	0,00	412 500,00	0,00	0,00	0,00	2 571 488,00	2 571 488,00	0,00	
2036	41 649 835,00	38 942 049,00	23 989 413,00	0,00	0,00	387 500,00	0,00	0,00	0,00	2 707 786,00	2 707 786,00	0,00	
2037	42 716 080,00	39 868 928,00	24 556 664,00	0,00	0,00	362 500,00	0,00	0,00	0,00	2 847 152,00	2 847 152,00	0,00	
2038	43 808 982,00	40 813 171,00	25 152 163,00	0,00	0,00	337 500,00	0,00	0,00	0,00	2 995 811,00	2 995 811,00	0,00	
2039	44 929 206,00	41 774 911,00	25 755 815,00	0,00	0,00	312 500,00	0,00	0,00	0,00	3 154 295,00	3 154 295,00	0,00	
2040	45 503 321,00	42 268 191,00	26 077 763,00	0,00	0,00	287 500,00	0,00	0,00	0,00	3 235 130,00	3 235 130,00	0,00	
2041	46 084 612,00	42 767 950,00	26 403 735,00	0,00	0,00	262 500,00	0,00	0,00	0,00	3 316 662,00	3 316 662,00	0,00	
2042	46 673 170,00	43 274 268,00	26 733 782,00	0,00	0,00	237 500,00	0,00	0,00	0,00	3 398 902,00	3 398 902,00	0,00	
2043	47 269 086,00	43 787 227,00	27 067 954,00	0,00	0,00	212 500,00	0,00	0,00	0,00	3 481 859,00	3 481 859,00	0,00	
2044	46 872 450,00	44 294 411,00	27 406 303,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	2 578 039,00	2 578 039,00	0,00	

2045	47 483 356,00	44 795 904,00	27 748 882,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	2 687 452,00	2 687 452,00	0,00
2046	48 101 897,00	45 304 290,00	28 095 743,00	0,00	0,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	2 797 607,00	2 797 607,00	0,00
2047	48 728 171,00	45 819 656,00	28 446 940,00	0,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	2 908 515,00	2 908 515,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Z tego:										
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:		
					w tym:							
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2025	-17 374 190,00	0,00	18 230 224,00	15 445 205,00	14 589 171,00	2 785 019,00	2 785 019,00	0,00	0,00			
2026	-1 600 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	1 600 000,00	0,00	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	0,00			
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	1 545 205,00	1 545 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2035	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2036	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2037	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2038	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2039	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2040	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2041	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2042	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2043	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2044	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

2045	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	2 000 000,00	2 000 000,00	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	z tego:						
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		w tym:		Rozchody budżetu x	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 wyłączeń z limitu	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	856 034,00	856 034,00	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			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 545 205,00	1 545 205,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00			
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00			
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00			

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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:										
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:		Relacja znowelizacja wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	z tego:					kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	kwota długu x inne rozchody niezuwiązane ze spłatą długu *	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
	z tego:									
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota					
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	24 445 205,00	0,00	-63 609,99	2 721 409,01
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	26 045 205,00	0,00	2 059 852,00	2 059 852,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	25 045 205,00	0,00	2 134 017,00	2 134 017,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	24 045 205,00	0,00	2 359 068,00	2 359 068,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	23 045 205,00	0,00	2 701 761,00	2 701 761,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 045 205,00	0,00	2 902 340,00	2 902 340,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 045 205,00	0,00	3 025 325,00	3 025 325,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 045 205,00	0,00	3 150 299,00	3 150 299,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 500 000,00	0,00	3 284 337,00	3 284 337,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	3 432 500,00	3 432 500,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	3 571 488,00	3 571 488,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	3 707 786,00	3 707 786,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	3 847 152,00	3 847 152,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	3 995 811,00	3 995 811,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	4 154 295,00	4 154 295,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	4 235 130,00	4 235 130,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	4 316 662,00	4 316 662,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	4 398 902,00	4 398 902,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	4 481 859,00	4 481 859,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	4 578 039,00	4 578 039,00

2045	X	X	X	X	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 687 452,00	4 687 452,00
2046	X	X	X	X	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 797 607,00	4 797 607,00
2047	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 908 515,00	4 908 515,00

b) 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 obliczanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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 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, 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 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 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 wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie						
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,60%	1,88%	11,77%	12,62%	TAK	TAK
2026	6,80%	10,31%	8,94%	9,79%	TAK	TAK
2027	6,67%	10,31%	7,08%	7,93%	TAK	TAK
2028	5,94%	10,18%	7,13%	7,98%	TAK	TAK
2029	5,28%	10,44%	7,32%	8,17%	TAK	TAK
2030	4,78%	10,41%	6,06%	6,91%	TAK	TAK
2031	4,55%	10,40%	6,72%	7,57%	TAK	TAK
2032	4,34%	10,40%	9,13%	9,13%	TAK	TAK
2033	5,61%	10,40%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2034	5,23%	10,41%	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2035	3,70%	10,43%	10,38%	10,38%	TAK	TAK
2036	3,54%	10,46%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2037	3,39%	10,49%	10,42%	10,42%	TAK	TAK
2038	3,25%	10,53%	10,43%	10,43%	TAK	TAK
2039	3,11%	10,59%	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2040	3,01%	10,59%	10,47%	10,47%	TAK	TAK
2041	2,92%	10,59%	10,50%	10,50%	TAK	TAK
2042	2,83%	10,59%	10,53%	10,53%	TAK	TAK
2043	2,74%	10,59%	10,55%	10,55%	TAK	TAK
2044	4,85%	10,59%	10,57%	10,57%	TAK	TAK

2045	4,68%	10,59%	10,58%	10,58%	TAK	TAK
2046	4,51%	10,59%	10,59%	10,59%	TAK	TAK
2047	4,35%	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:			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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	225 508,00	225 508,00	225 508,00	1 932 406,00	1 932 406,00	376 906,00	340 822,93	340 822,93	301 027,31
2026	175 329,46	175 329,46	175 329,46	0,00	0,00	0,00	206 289,95	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
	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: objęcie limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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	4 584 008,08	4 584 008,08	2 683 260,83	28 458 851,64	167 909,14	28 290 942,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	11 280 919,95	206 269,95	11 074 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	216 456,75	216 456,75	0,00	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	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	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	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 zaciąganych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x					
					w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:						
1p	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3			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

9) 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 zostają 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 wykluczeniu 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 zachciętno oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających 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)				44 269 994,64	27 406 851,70	11 280 919,95	216 456,75	227 661,45	0,00
1.a	- wydatki bieżące				993 837,76	167 909,14	206 269,95	216 456,75	227 661,45	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 276 156,88	27 237 942,56	11 074 650,00	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:				1 397 138,76	571 210,14	206 269,95	216 456,75	227 661,45	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				993 837,76	167 909,14	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	993 837,76	167 909,14	206 269,95	216 456,75	227 661,45	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				403 301,00	403 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Mazowsze bez smogu - Poprawa mikroklimatu poprzez zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Czerwin	2023	2028	403 301,00	403 301,00	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				42 872 855,88	26 834 641,56	11 074 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 872 855,88	26 834 641,56	11 074 650,00	0,00	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	2025	9 205 291,82	9 205 291,82	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin I Edycja Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2025	9 609 000,00	5 789 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa chodnika na ulicy Wolności w Czerwinie - Zapewnienie bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Czerwin	2022	2025	1 020 000,00	560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja i budowa infrastruktury turystycznej w gminie Czerwin - Poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	4 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	166 000,00	4 135 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup nowego ciężkiego samochodu ratowniczo gaśniczego dla OSP Czerwin - poprawa bezpieczeństwa	Urząd Gminy Czerwin	2024	2025	1 830 000,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja celowa z budżetu dla Parafii pw Jana Chrzciciela w Piskach - - renowacja zabytkowej 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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	37 600 889,85
1.a	0,00	818 297,29
1.b	0,00	36 782 592,56
1.1	0,00	1 221 598,29
1.1.1	0,00	818 297,29
1.1.1.1	0,00	818 297,29
1.1.2	0,00	403 301,00
1.1.2.3	0,00	403 301,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	36 379 291,56
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	36 379 291,56
1.3.2.1	0,00	9 205 291,82
1.3.2.3	0,00	5 789 690,00
1.3.2.6	0,00	560 000,00
1.3.2.7	0,00	3 700 000,00
1.3.2.8	0,00	4 000 000,00
1.3.2.9	0,00	4 300 000,00
1.3.2.11	0,00	300 000,00
1.3.2.12	0,00	459 949,68

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						
1.3.2.13	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	2025	2 447 000,06	2 447 000,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Czerwin Rozświetlany Poisk - Poprawa warunków życia mieszkańców i zmniejszenie energochłonności instalacji oświetleniowej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2025	517 360,00	517 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	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	4 134 000,00	1 210 350,00	2 289 650,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Dotacja celowa dla Powiatu Ostrołęckiego zadanie "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2568W Goworowo-Tomasze-Rzekuń 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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.13	0,00	2 447 000,06
1.3.2.14	0,00	517 360,00
1.3.2.15	0,00	3 500 000,00
1.3.2.16	0,00	1 600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin na lata 2025-2047

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 24 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 927 133,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 231 760,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 695 373,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 927 133,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 315 020,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 612 113,00 zł.
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	55 909 692,87	+2 927 133,00	58 836 825,87
Dochody bieżące	32 034 014,00	+231 760,00	32 265 774,00
Subwencja ogólna	5 863 957,80	+86 069,00	5 950 026,80
Dotacje bieżące	2 473 041,00	+145 691,00	2 618 732,00
Dochody majątkowe	23 875 678,87	+2 695 373,00	26 571 051,87
Wydatki ogółem	73 283 882,87	+2 927 133,00	76 211 015,87
Wydatki bieżące	32 014 363,99	+315 020,00	32 329 383,99
Wynagrodzenia i pochodne	18 550 645,00	+66 044,00	18 616 689,00
Pozostałe wydatki bieżące	12 957 368,99	+248 976,00	13 206 344,99
Wydatki majątkowe	41 269 518,88	+2 612 113,00	43 881 631,88

Źródło: opracowanie własne.

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

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	31 242 723,00	-371 537,00	30 871 186,00
2027	31 895 206,00	-77 322,00	31 817 884,00
2028	32 680 562,00	-137 075,00	32 543 487,00
2029	33 374 892,00	-196 828,00	33 178 064,00
2030	34 099 492,00	-225 013,00	33 874 479,00
2031	34 864 096,00	-193 181,00	34 670 915,00
2032	35 611 445,00	-123 098,00	35 488 347,00
2033	36 452 855,00	-132 580,00	36 320 275,00
2034	37 305 539,00	-143 312,00	37 162 227,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2035	38 178 794,00	-140 687,00	38 038 107,00
2036	39 070 330,00	-128 281,00	38 942 049,00
2037	39 983 178,00	-114 250,00	39 868 928,00
2038	40 912 921,00	-99 750,00	40 813 171,00
2039	41 860 161,00	-85 250,00	41 774 911,00
2040	42 336 441,00	-68 250,00	42 268 191,00
2041	42 816 700,00	-48 750,00	42 767 950,00
2042	43 303 518,00	-29 250,00	43 274 268,00
2043	43 796 977,00	-9 750,00	43 787 227,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	9 188 315,00	+1 971 537,00	11 159 852,00
2027	1 056 695,00	+77 322,00	1 134 017,00
2028	1 221 993,00	+137 075,00	1 359 068,00
2029	1 504 933,00	+196 828,00	1 701 761,00
2030	1 677 327,00	+225 013,00	1 902 340,00
2031	1 832 144,00	+193 181,00	2 025 325,00
2032	2 027 201,00	+123 098,00	2 150 299,00
2033	1 892 932,00	-153 800,00	1 739 132,00
2034	1 789 188,00	+143 312,00	1 932 500,00
2035	2 180 801,00	+390 687,00	2 571 488,00
2036	2 234 863,00	+472 923,00	2 707 786,00
2037	2 332 902,00	+514 250,00	2 847 152,00
2038	2 496 061,00	+499 750,00	2 995 811,00
2039	2 669 045,00	+485 250,00	3 154 295,00
2040	2 566 880,00	+668 250,00	3 235 130,00
2041	2 667 912,00	+648 750,00	3 316 662,00
2042	2 769 652,00	+629 250,00	3 398 902,00
2043	3 172 109,00	+309 750,00	3 481 859,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 428 452,00	-371 537,00	1 056 915,00
2027	1 158 312,00	-77 322,00	1 080 990,00
2028	1 041 839,00	-137 075,00	904 764,00
2029	935 366,00	-196 828,00	738 538,00
2030	838 893,00	-225 013,00	613 880,00
2031	766 811,00	-193 181,00	573 630,00
2032	661 728,00	-123 098,00	538 630,00
2033	629 395,00	-132 580,00	496 815,00
2034	592 062,00	-143 312,00	448 750,00
2035	553 187,00	-140 687,00	412 500,00
2036	515 781,00	-128 281,00	387 500,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	476 750,00	-114 250,00	362 500,00
2038	437 250,00	-99 750,00	337 500,00
2039	397 750,00	-85 250,00	312 500,00
2040	355 750,00	-68 250,00	287 500,00
2041	311 250,00	-48 750,00	262 500,00
2042	266 750,00	-29 250,00	237 500,00
2043	222 250,00	-9 750,00	212 500,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie, przy czym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 886 380,00 zł, zaś przychody z innych źródeł zmniejszono o 886 380,00 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	18 230 224,00	-	18 230 224,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	14 558 825,00	+886 380,00	15 445 205,00
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	3 671 399,00	-886 380,00	2 785 019,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 000 000,00	+1 600 000,00	2 600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	1 258 825,00	+286 380,00	1 545 205,00
2034	1 500 000,00	-	1 500 000,00
2035	1 250 000,00	-250 000,00	1 000 000,00
2036	1 344 642,00	-344 642,00	1 000 000,00
2037	1 400 000,00	-400 000,00	1 000 000,00
2038	1 400 000,00	-400 000,00	1 000 000,00
2039	1 400 000,00	-400 000,00	1 000 000,00
2040	1 600 000,00	-600 000,00	1 000 000,00
2041	1 600 000,00	-600 000,00	1 000 000,00
2042	1 600 000,00	-600 000,00	1 000 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2043	1 300 000,00	-300 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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 2033-2047. 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
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	0,00	1 000 000,00
2030	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2031	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2032	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2033	1 000 000,00	545 205,00	1 545 205,00
2034	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2035	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2036	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2037	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2038	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2039	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2040	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2041	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2042	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2043	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2044	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2045	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2046	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2047	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

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	4,60%	11,77%	TAK	12,62%	TAK
2026	6,80%	8,94%	TAK	9,79%	TAK
2027	6,67%	7,08%	TAK	7,93%	TAK
2028	5,94%	7,13%	TAK	7,98%	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)
2029	5,28%	7,32%	TAK	8,17%	TAK
2030	4,78%	6,06%	TAK	6,91%	TAK
2031	4,55%	6,72%	TAK	7,57%	TAK
2032	4,34%	9,13%	TAK	9,13%	TAK
2033	5,61%	10,35%	TAK	10,35%	TAK
2034	5,23%	10,36%	TAK	10,36%	TAK
2035	3,70%	10,38%	TAK	10,38%	TAK
2036	3,54%	10,41%	TAK	10,41%	TAK
2037	3,39%	10,42%	TAK	10,42%	TAK
2038	3,25%	10,43%	TAK	10,43%	TAK
2039	3,11%	10,45%	TAK	10,45%	TAK
2040	3,01%	10,47%	TAK	10,47%	TAK
2041	2,92%	10,50%	TAK	10,50%	TAK
2042	2,83%	10,53%	TAK	10,53%	TAK
2043	2,74%	10,55%	TAK	10,55%	TAK
2044	4,85%	10,57%	TAK	10,57%	TAK
2045	4,68%	10,58%	TAK	10,58%	TAK
2046	4,51%	10,59%	TAK	10,59%	TAK
2047	4,35%	10,59%	TAK	10,59%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czerwin 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 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 oraz rozbudowa budynków infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej w gminie Czerwin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 2 335 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 335 000,00 zł;
 - 2) 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. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 589 650,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 489 650,00 zł;

- c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 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	31 215 592,50	-2 924 650,00	28 290 942,50
2026	8 250 000,00	+2 824 650,00	11 074 650,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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