

UCHWAŁA NR IV / 15 / 24
Rady Gminy Czerwin
z dnia 25 czerwca 2024 roku

**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. 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1.

W uchwale nr III / 9 / 24 Rady Gminy Czerwin z dnia 28 maja 2024 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej gminy Czerwin – wprowadza się następujące zmiany:

1. załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały,
2. załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały,
3. załącznik Nr 3 otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN


Justyna Jabłonka

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:						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:	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								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
2024	43 524 617,38	28 278 190,38	4 524 918,00	54 578,00	9 129 402,00	5 842 126,38	8 727 106,00	4 397 509,00	15 246 427,00	0,00	15 246 427,00
2025	51 236 119,00	30 059 293,00	4 826 825,00	58 207,00	9 736 507,00	6 131 231,00	9 307 523,00	4 689 943,00	21 176 826,00	100 000,00	21 076 826,00
2026	30 991 131,00	30 991 131,00	4 975 426,00	60 011,00	10 038 339,00	6 321 299,00	9 596 056,00	4 835 331,00	0,00	0,00	0,00
2027	31 765 908,00	31 765 908,00	5 099 812,00	61 511,00	10 289 297,00	6 479 331,00	9 835 957,00	4 956 214,00	0,00	0,00	0,00
2028	32 560 055,00	32 560 055,00	5 227 307,00	63 049,00	10 546 529,00	6 641 314,00	10 081 856,00	5 080 119,00	0,00	0,00	0,00
2029	33 374 056,00	33 374 056,00	5 357 990,00	64 625,00	10 810 192,00	6 807 347,00	10 333 902,00	5 207 122,00	0,00	0,00	0,00
2030	34 208 409,00	34 208 409,00	5 491 940,00	66 241,00	11 080 447,00	6 977 531,00	10 592 250,00	5 337 300,00	0,00	0,00	0,00
2031	35 063 618,00	35 063 618,00	5 629 238,00	67 897,00	11 357 458,00	7 151 969,00	10 857 056,00	5 470 732,00	0,00	0,00	0,00
2032	35 940 207,00	35 940 207,00	5 769 969,00	69 594,00	11 641 394,00	7 330 768,00	11 128 482,00	5 607 500,00	0,00	0,00	0,00
2033	36 838 712,00	36 838 712,00	5 914 218,00	71 334,00	11 932 429,00	7 514 037,00	11 406 694,00	5 747 688,00	0,00	0,00	0,00
2034	37 759 679,00	37 759 679,00	6 062 073,00	73 117,00	12 230 740,00	7 701 888,00	11 691 861,00	5 891 380,00	0,00	0,00	0,00
2035	38 703 671,00	38 703 671,00	6 213 625,00	74 945,00	12 536 508,00	7 894 435,00	11 984 158,00	6 038 664,00	0,00	0,00	0,00
2036	39 671 264,00	39 671 264,00	6 368 966,00	76 819,00	12 849 921,00	8 091 796,00	12 283 762,00	6 189 631,00	0,00	0,00	0,00
2037	40 663 045,00	40 663 045,00	6 528 190,00	78 739,00	13 171 169,00	8 294 091,00	12 590 856,00	6 344 372,00	0,00	0,00	0,00
2038	41 679 620,00	41 679 620,00	6 691 395,00	80 707,00	13 500 448,00	8 501 443,00	12 905 627,00	6 502 981,00	0,00	0,00	0,00

2039	42 721 611,00	42 721 611,00	6 858 680,00	82 725,00	13 837 959,00	8 713 979,00	13 228 268,00	6 665 556,00	0,00	0,00	0,00
2040	43 789 651,00	43 789 651,00	7 030 147,00	84 793,00	14 183 908,00	8 931 828,00	13 558 975,00	6 832 195,00	0,00	0,00	0,00
2041	44 884 393,00	44 884 393,00	7 205 901,00	86 913,00	14 538 506,00	9 155 124,00	13 897 949,00	7 003 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	46 006 504,00	46 006 504,00	7 386 049,00	89 086,00	14 901 969,00	9 384 002,00	14 245 398,00	7 178 075,00	0,00	0,00	0,00
2043	47 156 666,00	47 156 666,00	7 570 700,00	91 313,00	15 274 518,00	9 618 602,00	14 601 533,00	7 357 527,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łąka 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 wykazujących 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 budżetowe oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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.

Z tego:													
Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	w tym:										w tym:	
		Wydaki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:	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 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 spłaty zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy 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	
													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	
2024	57 921 667,38	29 754 554,38	14 055 747,00	0,00	0,00	506 350,00	0,00	0,00	0,00	28 167 113,00	28 167 113,00	1 620 612,00	
2025	50 680 085,00	28 320 904,95	14 101 193,00	0,00	0,00	1 015 900,00	0,00	0,00	0,00	22 359 180,05	22 359 180,05	0,00	
2026	29 991 131,00	29 084 823,00	14 538 330,00	0,00	0,00	850 219,00	0,00	0,00	0,00	906 308,00	906 308,00	0,00	
2027	30 765 908,00	29 767 808,00	14 901 788,00	0,00	0,00	810 219,00	0,00	0,00	0,00	998 100,00	998 100,00	0,00	
2028	31 560 055,00	30 469 318,00	15 214 333,00	0,00	0,00	770 219,00	0,00	0,00	0,00	1 090 737,00	1 090 737,00	0,00	
2029	32 374 056,00	31 182 614,00	15 656 191,00	0,00	0,00	730 219,00	0,00	0,00	0,00	1 191 442,00	1 191 442,00	0,00	
2030	33 208 409,00	31 911 322,00	16 047 596,00	0,00	0,00	690 219,00	0,00	0,00	0,00	1 297 087,00	1 297 087,00	0,00	
2031	34 063 618,00	32 648 056,00	16 448 786,00	0,00	0,00	650 219,00	0,00	0,00	0,00	1 415 562,00	1 415 562,00	0,00	
2032	34 940 207,00	33 390 228,00	16 860 006,00	0,00	0,00	600 219,00	0,00	0,00	0,00	1 549 979,00	1 549 979,00	0,00	
2033	35 838 712,00	34 142 013,00	17 281 506,00	0,00	0,00	540 219,00	0,00	0,00	0,00	1 696 699,00	1 696 699,00	0,00	
2034	36 759 679,00	34 913 898,00	17 713 544,00	0,00	0,00	480 219,00	0,00	0,00	0,00	1 845 781,00	1 845 781,00	0,00	
2035	37 703 671,00	35 698 020,00	18 156 383,00	0,00	0,00	420 219,00	0,00	0,00	0,00	2 005 651,00	2 005 651,00	0,00	
2036	38 671 264,00	36 498 564,00	18 610 293,00	0,00	0,00	360 219,00	0,00	0,00	0,00	2 172 700,00	2 172 700,00	0,00	
2037	39 663 045,00	37 311 348,00	19 075 550,00	0,00	0,00	300 219,00	0,00	0,00	0,00	2 351 697,00	2 351 697,00	0,00	
2038	40 679 620,00	38 140 755,00	19 552 439,00	0,00	0,00	240 219,00	0,00	0,00	0,00	2 538 865,00	2 538 865,00	0,00	
2039	41 721 611,00	38 982 398,00	20 041 250,00	0,00	0,00	180 219,00	0,00	0,00	0,00	2 739 213,00	2 739 213,00	0,00	
2040	42 789 651,00	39 850 860,00	20 542 281,00	0,00	0,00	130 219,00	0,00	0,00	0,00	2 938 791,00	2 938 791,00	0,00	
2041	43 884 393,00	40 741 546,00	21 055 638,00	0,00	0,00	90 219,00	0,00	0,00	0,00	3 142 847,00	3 142 847,00	0,00	
2042	45 006 504,00	41 639 447,00	21 582 234,00	0,00	0,00	50 219,00	0,00	0,00	0,00	3 367 057,00	3 367 057,00	0,00	
2043	46 126 596,00	42 564 041,00	22 121 790,00	0,00	0,00	15 110,00	0,00	0,00	0,00	3 562 555,00	3 562 555,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		z tego:								
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Prychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
2024	-14 397 050,00	0,00	15 251 850,00	12 730 070,00	11 875 270,00	2 521 780,00	2 521 780,00	0,00	0,00		0,00	
2025	556 034,00	556 034,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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		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		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		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		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		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		0,00	
2033	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	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		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		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		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		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		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		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		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		0,00	
2043	1 030 070,00	1 030 070,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

b) 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:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem 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			w tym:	
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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	854 800,00	854 800,00	0,00	0,00	0,00	
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	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	1 030 070,00	1 030 070,00	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:											
licznica kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											w tym:
Wyszczególnienie	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu 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	
	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 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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 586 104,00	0,00	-1 476 364,00	1 045 416,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 030 070,00	0,00	1 738 388,05	1 738 388,05	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	17 030 070,00	0,00	1 906 308,00	1 906 308,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 030 070,00	0,00	1 998 100,00	1 998 100,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	15 030 070,00	0,00	2 090 737,00	2 090 737,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 030 070,00	0,00	2 191 442,00	2 191 442,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 030 070,00	0,00	2 297 087,00	2 297 087,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	12 030 070,00	0,00	2 415 562,00	2 415 562,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 030 070,00	0,00	2 549 979,00	2 549 979,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	10 030 070,00	0,00	2 696 699,00	2 696 699,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	9 030 070,00	0,00	2 845 781,00	2 845 781,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 030 070,00	0,00	3 005 651,00	3 005 651,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	7 030 070,00	0,00	3 172 700,00	3 172 700,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	6 030 070,00	0,00	3 351 697,00	3 351 697,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 030 070,00	0,00	3 538 865,00	3 538 865,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	4 030 070,00	0,00	3 739 213,00	3 739 213,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	3 030 070,00	0,00	3 938 791,00	3 938 791,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	2 030 070,00	0,00	4 142 847,00	4 142 847,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	1 030 070,00	0,00	4 367 057,00	4 367 057,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 592 625,00	4 592 625,00	

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.

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 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
2024	6,07%	-6,14%	-6,14%	13,72%	15,84%	TAK	TAK
2025	7,82%	11,51%	x	9,70%	11,82%	TAK	TAK
2026	7,50%	11,17%	x	8,04%	10,17%	TAK	TAK
2027	7,16%	11,11%	x	6,32%	8,45%	NIE	TAK
2028	6,83%	11,04%	x	6,55%	8,69%	NIE	TAK
2029	6,51%	11,00%	x	6,87%	9,00%	TAK	TAK
2030	6,21%	10,97%	x	5,73%	7,86%	NIE	TAK
2031	5,91%	10,98%	x	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2032	5,59%	11,01%	x	11,11%	11,11%	TAK	TAK
2033	5,25%	11,04%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK
2034	4,92%	11,07%	x	11,02%	11,02%	TAK	TAK
2035	4,61%	11,12%	x	11,02%	11,02%	TAK	TAK
2036	4,31%	11,19%	x	11,03%	11,03%	TAK	TAK
2037	4,02%	11,28%	x	11,05%	11,05%	TAK	TAK
2038	3,74%	11,39%	x	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2039	3,47%	11,53%	x	11,16%	11,16%	TAK	TAK
2040	3,24%	11,67%	x	11,23%	11,23%	TAK	TAK
2041	3,05%	11,85%	x	11,32%	11,32%	TAK	TAK
2042	2,87%	12,06%	x	11,43%	11,43%	TAK	TAK
2043	2,78%	12,27%	x	11,57%	11,57%	TAK	TAK

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	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	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 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 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	finansowanie 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	
2024	422 428,12	422 428,12	0,00	2 609 999,00	2 609 999,00	0,00	15 428,12	15 428,12	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	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	bieżące	majątkowe					
										Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy
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
2024	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	14 884 880,00	0,00	14 884 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	22 210 000,00	0,00	22 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:					10.8	10.9	10.10	10.11		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:							
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych pojęczeń i gwarancji 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		
2024	854 800,00	224 288,22	224 288,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2025	856 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	0,00	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		

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Jusztyna Jabłonna

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie, nieświadczeń 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 dotyczy 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 porceży i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceży i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zostało ono planowane, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej
Prognozy Finansowej Gminy Czerwin na lata
2024-2043**

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 25 czerwca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

- 1. Dochody ogółem zmniejszono o 17 206 799,57 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 93 199,43 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 17 299 999,00 zł.
- 2. Wydatki ogółem zmniejszono o 21 232 216,57 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 93 199,43 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 21 325 416,00 zł.
- 3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 397 050,00 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 731 416,95	-17 206 799,57	43 524 617,38
Dochody bieżące	28 184 990,95	+93 199,43	28 278 190,38
Dotacje bieżące	5 748 926,95	+93 199,43	5 842 126,38
Dochody majątkowe	32 546 426,00	-17 299 999,00	15 246 427,00
Wydatki ogółem	79 153 883,95	-21 232 216,57	57 921 667,38
Wydatki bieżące	29 661 354,95	+93 199,43	29 754 554,38
Wynagrodzenia i pochodne	14 101 193,00	-45 446,00	14 055 747,00
Pozostałe wydatki bieżące	15 053 811,95	+138 645,43	15 192 457,38
Wydatki majątkowe	49 492 529,00	-21 325 416,00	28 167 113,00
Wynik budżetu	-18 422 467,00	+4 025 417,00	-14 397 050,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	3 876 827,00	+17 299 999,00	21 176 826,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	4 759 181,05	+17 599 999,00	22 359 180,05
2026	906 308,00	-	906 308,00
2027	998 100,00	-	998 100,00
2028	1 090 737,00	-	1 090 737,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2029	1 191 442,00	-	1 191 442,00
2030	1 297 087,00	-	1 297 087,00
2031	1 415 562,00	-	1 415 562,00
2032	1 049 979,00	+500 000,00	1 549 979,00
2033	1 196 699,00	+500 000,00	1 696 699,00
2034	1 345 781,00	+500 000,00	1 845 781,00
2035	1 505 651,00	+500 000,00	2 005 651,00
2036	1 672 700,00	+500 000,00	2 172 700,00
2037	1 851 697,00	+500 000,00	2 351 697,00
2038	2 038 865,00	+500 000,00	2 538 865,00
2039	2 239 213,00	+500 000,00	2 739 213,00
2040	2 938 791,00	-	2 938 791,00
2041	3 142 847,00	-	3 142 847,00
2042	3 367 057,00	-	3 367 057,00
2043	3 837 138,00	-274 583,00	3 562 555,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 4 025 417,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 4 025 417,00 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.

Tabela 4. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	19 277 267,00	-4 025 417,00	15 251 850,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	16 755 487,00	-4 025 417,00	12 730 070,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 5. Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	0,00	+300 000,00	300 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
2033	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
2034	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
2035	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
2037	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
2038	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
2039	1 500 000,00	-500 000,00	1 000 000,00
2040	1 000 000,00	-	1 000 000,00
2041	1 000 000,00	-	1 000 000,00
2042	1 000 000,00	-	1 000 000,00
2043	755 487,00	+274 583,00	1 030 070,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 12 030 070,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2032-2043. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Tabela 7. Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2024	0,00	11 730 070,00	0,00	11 730 070,00
2025	11 730 070,00	300 000,00	0,00	12 030 070,00
2026	12 030 070,00	0,00	0,00	12 030 070,00
2027	12 030 070,00	0,00	0,00	12 030 070,00
2028	12 030 070,00	0,00	0,00	12 030 070,00
2029	12 030 070,00	0,00	0,00	12 030 070,00
2030	12 030 070,00	0,00	0,00	12 030 070,00
2031	12 030 070,00	0,00	0,00	12 030 070,00
2032	12 030 070,00	0,00	1 000 000,00	11 030 070,00
2033	11 030 070,00	0,00	1 000 000,00	10 030 070,00
2034	10 030 070,00	0,00	1 000 000,00	9 030 070,00
2035	9 030 070,00	0,00	1 000 000,00	8 030 070,00
2036	8 030 070,00	0,00	1 000 000,00	7 030 070,00
2037	7 030 070,00	0,00	1 000 000,00	6 030 070,00
2038	6 030 070,00	0,00	1 000 000,00	5 030 070,00
2039	5 030 070,00	0,00	1 000 000,00	4 030 070,00
2040	4 030 070,00	0,00	1 000 000,00	3 030 070,00
2041	3 030 070,00	0,00	1 000 000,00	2 030 070,00
2042	2 030 070,00	0,00	1 000 000,00	1 030 070,00
2043	1 030 070,00	0,00	1 030 070,00	0,00

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 2032-2043. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czerwin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	854 800,00	0,00	854 800,00

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	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2033	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2034	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
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	1 030 070,00	1 030 070,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin na lata 2024-2043 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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)
2024	6,07%	13,72%	TAK	15,84%	TAK
2025	7,82%	9,70%	TAK	11,82%	TAK
2026	7,50%	8,04%	TAK	10,17%	TAK
2027	7,16%	6,32%	NIE	8,45%	TAK
2028	6,83%	6,55%	NIE	8,69%	TAK
2029	6,51%	6,87%	TAK	9,00%	TAK
2030	6,21%	5,73%	NIE	7,86%	TAK
2031	5,91%	8,67%	TAK	8,67%	TAK
2032	5,59%	11,11%	TAK	11,11%	TAK
2033	5,25%	11,04%	TAK	11,04%	TAK
2034	4,92%	11,02%	TAK	11,02%	TAK
2035	4,61%	11,02%	TAK	11,02%	TAK
2036	4,31%	11,03%	TAK	11,03%	TAK
2037	4,02%	11,05%	TAK	11,05%	TAK
2038	3,74%	11,10%	TAK	11,10%	TAK
2039	3,47%	11,16%	TAK	11,16%	TAK
2040	3,24%	11,23%	TAK	11,23%	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)
2041	3,05%	11,32%	TAK	11,32%	TAK
2042	2,87%	11,43%	TAK	11,43%	TAK
2043	2,78%	11,57%	TAK	11,57%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

W latach 2027-2028, 2030 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2023 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2023 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „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 3, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 3 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Wykonanie infrastruktury turystycznej wzdłuż zalewu w msc. Grodzisk Duży Rządowy Fundusz Polski Ład III edycja – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 300 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 300 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Czerwin.
2. Modernizacja i budowa infrastruktury turystycznej w gminie Czerwin – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 400 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 400 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 400 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Czerwin.
3. Modernizacja oraz rozbudowa budynków infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej w gminie Czerwin – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 200 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Czerwin.
4. Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem przy szkole podstawowej w Piskach – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 860 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 200 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 860 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Czerwin.
5. Zakup nowego ciężkiego samochodu ratowniczo górnego dla OSP Czerwin – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 300 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 300 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Czerwin.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin II Edycja Polski Ład – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 365 680,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 4 134 320,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 4 500 000,00 zł;
- 2) Budowa drogi na ul. Sezamkowej w Czerwinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
- a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 163 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 3 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	17 756 200,00	-2 871 320,00	14 884 880,00
2025	4 750 000,00	+17 460 000,00	22 210 000,00

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 3 do niniejszej uchwały.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN

Justyna Jabłonka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 3

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				40 331 009,00	14 884 880,00	22 210 000,00	0,00	0,00	0,00
1 a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				40 331 009,00	14 884 880,00	22 210 000,00	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:				4 336 129,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				4 336 129,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej - rozbudowa kanalizacji - Zapewnienie niezawodnego odprowadzenia ścieków	Urząd Gminy Czerwin	2022	2024	268 859,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój gospodarki wodno-ściekowej-Modernizacja SUW Piski rozbudowa sieci wodociągowej - Ciągłość dostaw wody dla mieszkańców	Urząd Gminy Czerwin	2022	2024	4 067 170,00	850 000,00	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				35 994 880,00	13 784 880,00	22 210 000,00	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				35 994 880,00	13 784 880,00	22 210 000,00	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	9 865 680,00	615 680,00	9 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja boiska przy Szkole Podstawowej w Czerwinie - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	371 000,00	371 000,00	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	2024	9 511 200,00	9 511 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Odwodnienie ul. Parkowej w Czerwinie - Odwodnienie ul. Parkowej w Czerwinie - poprawa komfortu życia i bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czerwin	2023	2024	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi na ul. Sezamkowej w Czerwinie - Rozbudowa gminnej infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2024	797 000,00	797 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa chodnika na ulicy Wołności w Czerwinie - Zapewnienie bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Czerwin	2022	2024	990 000,00	990 000,00	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	2025	2 300 000,00	300 000,00	2 000 000,00	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	2025	3 400 000,00	400 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	0,00	36 894 880,00
1.a	0,00	0,00
1.b	0,00	36 894 880,00
1.1	0,00	1 100 000,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	1 100 000,00
1.1.2.1	0,00	250 000,00
1.1.2.2	0,00	850 000,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	35 794 880,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	35 794 880,00
1.3.2.1	0,00	9 865 680,00
1.3.2.2	0,00	371 000,00
1.3.2.3	0,00	9 511 200,00
1.3.2.4	0,00	400 000,00
1.3.2.5	0,00	797 000,00
1.3.2.6	0,00	990 000,00
1.3.2.7	0,00	2 300 000,00
1.3.2.8	0,00	3 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.2.9	Modernizacja oraz rozbudowa budynków infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej w gminie Czerwin - Poprawa infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2025	4 200 000,00	200 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszaniem przy szkole podstawowej w Piskach - Poprawa infrastruktury sportowej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2025	3 860 000,00	200 000,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup nowego ciężkiego samochodu ratowniczo gaśniczego dla OSP Czerwin - poprawa bezpiecze	Urząd Gminy Czerwin	2024	2025	300 000,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	4 000 000,00
1.3.2.10	0,00	3 860 000,00
1.3.2.11	0,00	300 000,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Justyna Jablonka