

UCHWAŁA NR XV / 39 / 25
Rady Gminy Czerwin

z dnia 15 lipca 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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN


Justyna Jabłonna

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalenia 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

z tego:												
z tego:										w tym:		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	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	w tym:	
									z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1		1.2	1.2.1	1.2.2
2025	52 759 281,10	35 769 943,05	11 457 550,62	157 257,58	5 950 026,80	6 122 901,05	12 082 207,00	4 700 000,00		16 989 338,05	0,00	16 989 338,05
2026	49 186 329,82	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		16 255 291,82	0,00	16 255 291,82
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	2 850 443,00	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	17 595 418,00	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.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okresy 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 szczególnym zasadem wykonywania budżetu jednostek 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	w tym:						Wydatki majątkowe x	w tym:	
					w tym:	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
								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			
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	70 511 718,10	37 248 037,04	18 833 233,75	0,00	0,00	506 350,00	0,00	0,00	0,00	33 263 681,06	33 263 681,06	2 359 115,00	
2026	51 386 329,82	31 046 686,00	18 431 491,00	0,00	0,00	1 232 415,00	0,00	0,00	0,00	20 339 643,82	20 339 643,82	0,00	
2027	32 951 901,00	32 008 384,00	19 058 162,00	0,00	0,00	1 271 490,00	0,00	0,00	0,00	943 517,00	943 517,00	0,00	
2028	33 902 555,00	32 718 087,00	19 668 023,00	0,00	0,00	1 079 364,00	0,00	0,00	0,00	1 184 468,00	1 184 468,00	0,00	
2029	34 854 825,00	33 334 120,00	20 169 558,00	0,00	0,00	894 594,00	0,00	0,00	0,00	1 520 705,00	1 200 705,00	0,00	
2030	35 751 819,00	34 011 635,00	20 683 882,00	0,00	0,00	751 036,00	0,00	0,00	0,00	1 520 705,00	1 200 705,00	0,00	
2031	36 646 240,00	34 794 290,00	21 206 150,00	0,00	0,00	697 005,00	0,00	0,00	0,00	1 740 184,00	1 740 184,00	0,00	
2032	37 538 646,00	35 609 097,00	21 736 304,00	0,00	0,00	659 380,00	0,00	0,00	0,00	1 851 950,00	1 851 950,00	0,00	
2033	38 081 157,00	36 437 525,00	22 279 712,00	0,00	0,00	614 065,00	0,00	0,00	0,00	1 929 549,00	1 929 549,00	0,00	
2034	38 994 727,00	37 275 977,00	22 831 135,00	0,00	0,00	562 500,00	0,00	0,00	0,00	1 643 632,00	1 643 632,00	0,00	
2035	40 009 595,00	38 130 857,00	23 396 206,00	0,00	0,00	505 250,00	0,00	0,00	0,00	1 718 750,00	1 718 750,00	0,00	
2036	41 049 835,00	38 996 299,00	23 969 413,00	0,00	0,00	441 750,00	0,00	0,00	0,00	1 878 738,00	1 878 738,00	0,00	
2037	42 216 080,00	39 886 428,00	24 556 664,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	0,00	2 053 536,00	2 053 536,00	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	2 329 652,00	2 329 652,00	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	2 995 811,00	2 995 811,00	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	3 154 295,00	3 154 295,00	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	3 235 130,00	3 235 130,00	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	3 316 662,00	3 316 662,00	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	3 398 902,00	3 398 902,00	0,00	
2044	47 372 450,00	44 294 411,00	27 406 303,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	3 481 859,00	3 481 859,00	0,00	

z tego:

2045	47 983 355,00	44 795 904,00	27 748 882,00	0,00	0,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 187 452,00	3 187 452,00	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	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	0,00	2 908 515,00	2 908 515,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody 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
2025	-17 752 437,00	0,00	18 608 471,00	15 823 455,00	14 967 421,00	2 785 016,00	2 785 016,00	0,00	0,00
2026	-2 200 000,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	2 200 000,00	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	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 050 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 523 455,00	1 523 455,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2045	1 500 000,00	1 500 000,00	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 podlegające z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zadłużeniem (dlugu x 7)	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:	
						łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 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	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 050 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 523 455,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00

2045	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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:											w tym:		Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, 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 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 przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań*									
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	24 823 455,00	0,00	-1 478 093,99	1 306 922,01				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 023 455,00	0,00	1 884 352,00	1 884 352,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	26 023 455,00	0,00	1 943 517,00	1 943 517,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 023 455,00	0,00	2 184 468,00	2 184 468,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	23 998 455,00	0,00	2 545 705,00	2 545 705,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	22 973 455,00	0,00	2 765 184,00	2 765 184,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 923 455,00	0,00	2 901 950,00	2 901 950,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 823 455,00	0,00	3 029 549,00	3 029 549,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 300 000,00	0,00	3 167 087,00	3 167 087,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	17 700 000,00	0,00	3 318 750,00	3 318 750,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	16 100 000,00	0,00	3 478 738,00	3 478 738,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	14 500 000,00	0,00	3 653 536,00	3 653 536,00				
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	3 829 652,00	3 829 652,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	3 995 811,00	3 995 811,00				
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	4 154 295,00	4 154 295,00				
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	4 235 130,00	4 235 130,00				
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	4 316 662,00	4 316 662,00				
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	4 398 902,00	4 398 902,00				
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	4 481 859,00	4 481 859,00				
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	5 500 000,00	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 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 przy padających 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 piąwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) x	Dopuszczalny limit 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 piąwszy 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	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
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	4,60%	-2,64%	11,77%	12,62%	TAK	TAK
2026	7,38%	10,31%	8,30%	9,15%	TAK	TAK
2027	7,29%	10,31%	6,44%	7,29%	NIE	TAK
2028	6,49%	10,18%	6,46%	7,33%	NIE	TAK
2029	5,83%	10,44%	6,69%	7,52%	TAK	TAK
2030	5,26%	10,41%	5,41%	6,26%	TAK	TAK
2031	5,05%	10,40%	6,08%	6,52%	TAK	TAK
2032	4,96%	10,40%	8,49%	8,49%	TAK	TAK
2033	5,88%	10,40%	10,35%	10,35%	TAK	TAK
2034	5,80%	10,41%	10,36%	10,36%	TAK	TAK
2035	5,51%	10,43%	10,38%	10,38%	TAK	TAK
2036	5,21%	10,46%	10,41%	10,41%	TAK	TAK
2037	4,68%	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	3,73%	10,59%	10,57%	10,57%	TAK	TAK

2045	3,58%	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:		
	Dochody bieżące na działalność 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	w tym:
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	3 477 257,00	3 477 257,00	1 921 757,00	415 346,93	415 346,93	368 098,31
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	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				
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	4 206 008,08	4 206 008,08	2 455 260,83	18 338 072,88	265 304,14	18 072 768,74	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	20 486 211,77	206 269,95	20 279 941,82	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

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)				44 464 507,64	14 488 072,88	24 393 211,77	216 456,75	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				43 373 274,88	14 222 768,74	24 186 941,82	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:				1 534 651,76	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	Mazowsze 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				42 929 855,88	13 779 349,74	24 186 941,82	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				42 929 855,88	13 779 349,74	24 186 941,82	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	2026	9 205 291,82	0,00	9 205 291,82	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	9 609 000,00	5 789 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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
1.3.2.4	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	0,00	3 700 000,00	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 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
1.3.2.8	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

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	0,00	37 738 402,85
1.a	0,00	915 692,29
1.b	0,00	36 822 710,56
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	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
1.3.2.2	0,00	5 789 690,00
1.3.2.3	0,00	560 000,00
1.3.2.4	0,00	3 700 000,00
1.3.2.5	0,00	4 000 000,00
1.3.2.6	0,00	4 300 000,00
1.3.2.7	0,00	300 000,00
1.3.2.8	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						
1.3.2.9	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	2025	2 447 000,06	2 447 000,06	0,00	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	2025	517 360,00	517 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czerwinie, budowa dodatkowej studni dla SUV 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
1.3.2.12	Dotacja celowa dla Powiatu Ostrołęckiego zadanie "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2568W Goworowo-Tomasze-Rzekuń na odcinku od miejscowości Zaplecze 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-Syląg-Chrzczory i drogi powiatowej nr 2563W Czerwin-Pisk" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2025	2026	57 000,00	0,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.9	0,00	2 447 000,06
1.3.2.10	0,00	517 360,00
1.3.2.11	0,00	3 500 000,00
1.3.2.12	0,00	1 600 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Justyna Jabłonna

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin

Zgodnie ze zmianami w budżecie dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

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	61 382 918,92	-8 623 637,82	52 759 281,10
Dochody bieżące	35 638 289,05	+131 654,00	35 769 943,05
Dotacje bieżące	5 991 247,05	+131 654,00	6 122 901,05
Dochody majątkowe	25 744 629,87	-8 755 291,82	16 989 338,05
Wydatki ogółem	78 757 105,92	-8 245 387,82	70 511 718,10
Wydatki bieżące	37 097 333,04	+150 704,00	37 248 037,04
Wynagrodzenia i pochodne	18 814 409,10	+18 824,65	18 833 233,75
Pozostałe wydatki bieżące	17 776 573,94	+131 879,35	17 908 453,29
Wydatki majątkowe	41 659 772,88	-8 396 091,82	33 263 681,06
Wynik budżetu	-17 374 187,00	-378 250,00	-17 752 437,00

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	7 500 000,00	755 291,82	16 255 291,82

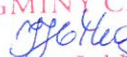
Źródło: opracowanie własne.

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	30 871 186,00	+175 500,00	31 046 686,00
2027	31 817 884,00	+190 500,00	32 008 384,00
2028	32 543 487,00	+174 600,00	32 718 087,00
2029	33 178 064,00	+156 056,00	33 334 120,00
2030	33 874 479,00	+137 156,00	34 011 635,00
2031	34 670 915,00	+123 375,00	34 794 290,00
2032	35 488 347,00	+120 750,00	35 609 097,00
2033	36 320 275,00	+117 250,00	36 437 525,00
2034	37 162 227,00	+113 750,00	37 275 977,00
2035	38 038 107,00	+92 750,00	38 130 857,00
2036	38 942 049,00	+54 250,00	38 996 299,00
2037	39 868 928,00	+17 500,00	39 886 428,00

Źródło: opracowanie własne.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN

Justyna Jabłonna