

UCHWAŁA NR XXIV / 14 / 26

Rady Gminy Czerwin

z dnia 3 marca 2026 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin na lata 2026-2047

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

§1. W uchwale nr XXII/73/25 Rady Gminy Czerwin z dnia 30.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin na lata 2026-2047 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czerwin na lata 2026-2047 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
 - 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czerwin, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czerwin.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN


Justyna Jabłonna

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 do
uchwały nr XXIV/14/26
z dnia 2026-03-03
- projekt -

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⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	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	
2026	62 652 424,00	37 410 644,00	11 276 946,00	204 536,00	10 295 938,00	3 283 325,00	12 349 899,00	4 893 000,00	25 241 780,00	0,00	25 241 780,00	
2027	43 933 723,00	40 883 723,00	12 190 379,00	221 103,00	11 129 909,00	3 510 445,00	13 831 887,00	5 480 160,00	3 050 000,00	0,00	3 050 000,00	
2028	42 069 351,00	42 069 351,00	12 543 900,00	227 515,00	11 452 676,00	3 612 248,00	14 233 012,00	5 639 085,00	0,00	0,00	0,00	
2029	43 247 292,00	43 247 292,00	12 895 129,00	233 885,00	11 773 351,00	3 713 391,00	14 631 536,00	5 796 979,00	0,00	0,00	0,00	
2030	44 414 968,00	44 414 968,00	13 243 297,00	240 200,00	12 091 231,00	3 813 653,00	15 026 587,00	5 953 497,00	0,00	0,00	0,00	
2031	45 525 342,00	45 525 342,00	13 574 379,00	246 205,00	12 393 512,00	3 908 994,00	15 402 252,00	6 102 334,00	0,00	0,00	0,00	
2032	46 663 475,00	46 663 475,00	13 913 738,00	252 360,00	12 703 350,00	4 006 719,00	15 787 308,00	6 254 892,00	0,00	0,00	0,00	
2033	47 830 062,00	47 830 062,00	14 261 581,00	258 669,00	13 020 934,00	4 106 887,00	16 181 991,00	6 411 264,00	0,00	0,00	0,00	
2034	49 025 814,00	49 025 814,00	14 618 121,00	265 136,00	13 346 457,00	4 209 559,00	16 586 541,00	6 571 546,00	0,00	0,00	0,00	
2035	50 251 459,00	50 251 459,00	14 983 574,00	271 764,00	13 680 118,00	4 314 798,00	17 001 205,00	6 735 835,00	0,00	0,00	0,00	
2036	51 507 745,00	51 507 745,00	15 356 163,00	278 558,00	14 022 121,00	4 422 668,00	17 426 235,00	6 904 231,00	0,00	0,00	0,00	
2037	52 795 439,00	52 795 439,00	15 742 117,00	285 522,00	14 372 674,00	4 533 235,00	17 861 891,00	7 076 837,00	0,00	0,00	0,00	
2038	54 115 325,00	54 115 325,00	16 135 670,00	292 660,00	14 731 991,00	4 646 565,00	18 308 438,00	7 253 758,00	0,00	0,00	0,00	
2039	55 468 208,00	55 468 208,00	16 539 062,00	299 976,00	15 100 291,00	4 762 730,00	18 766 149,00	7 435 102,00	0,00	0,00	0,00	

2040	56 854 913,00	56 854 913,00	16 952 539,00	307 475,00	15 477 798,00	4 881 798,00	19 235 303,00	7 620 980,00	0,00	0,00	0,00
2041	58 086 059,00	58 086 059,00	17 333 971,00	314 393,00	15 826 048,00	4 991 638,00	19 620 009,00	7 773 400,00	0,00	0,00	0,00
2042	59 343 945,00	59 343 945,00	17 723 985,00	321 467,00	16 182 134,00	5 103 950,00	20 012 409,00	7 928 868,00	0,00	0,00	0,00
2043	60 629 153,00	60 629 153,00	18 122 775,00	328 700,00	16 546 232,00	5 218 789,00	20 412 657,00	8 087 445,00	0,00	0,00	0,00
2044	61 942 277,00	61 942 277,00	18 530 537,00	336 096,00	16 918 522,00	5 336 212,00	20 820 910,00	8 249 194,00	0,00	0,00	0,00
2045	63 283 926,00	63 283 926,00	18 947 474,00	343 658,00	17 299 189,00	5 456 277,00	21 237 328,00	8 414 178,00	0,00	0,00	0,00
2046	64 654 721,00	64 654 721,00	19 373 792,00	351 390,00	17 688 421,00	5 579 043,00	21 662 075,00	8 582 462,00	0,00	0,00	0,00
2047	66 055 295,00	66 055 295,00	19 809 702,00	359 296,00	18 086 410,00	5 704 571,00	22 096 316,00	8 754 111,00	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 okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat

³⁾ Wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

⁴⁾ 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

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 polegające wyłącznie 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 polegające wyłącznie 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 polegające wyłącznie z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto polegające wyłącznie 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	
2026	77 013 863,00	37 149 211,00	21 420 334,00	0,00	0,00	706 350,00	0,00	0,00	0,00	39 864 652,00	39 864 652,00	1 677 000,00	
2027	42 933 723,00	38 258 082,00	22 160 607,00	0,00	0,00	1 164 096,00	0,00	0,00	0,00	4 675 641,00	4 675 641,00	0,00	
2028	41 069 351,00	39 199 747,00	22 960 605,00	0,00	0,00	1 119 096,00	0,00	0,00	0,00	1 869 604,00	1 869 604,00	0,00	
2029	42 227 292,00	40 225 547,00	23 759 634,00	0,00	0,00	1 073 706,00	0,00	0,00	0,00	2 001 745,00	1 681 745,00	0,00	
2030	43 394 968,00	41 192 714,00	24 417 776,00	0,00	0,00	997 926,00	0,00	0,00	0,00	2 001 745,00	1 681 745,00	0,00	
2031	44 401 095,00	42 238 373,00	25 086 823,00	0,00	0,00	980 113,00	0,00	0,00	0,00	2 202 254,00	2 202 254,00	0,00	
2032	45 363 475,00	43 269 239,00	25 766 676,00	0,00	0,00	926 840,00	0,00	0,00	0,00	2 162 722,00	2 162 722,00	0,00	
2033	46 330 062,00	44 313 579,00	26 457 223,00	0,00	0,00	866 240,00	0,00	0,00	0,00	2 094 236,00	2 094 236,00	0,00	
2034	47 525 814,00	45 374 948,00	27 158 339,00	0,00	0,00	801 740,00	0,00	0,00	0,00	2 016 483,00	2 016 483,00	0,00	
2035	48 751 459,00	46 462 368,00	27 869 887,00	0,00	0,00	742 240,00	0,00	0,00	0,00	2 150 866,00	2 150 866,00	0,00	
2036	49 807 745,00	47 572 054,00	28 591 717,00	0,00	0,00	683 840,00	0,00	0,00	0,00	2 289 091,00	2 289 091,00	0,00	
2037	51 095 439,00	48 699 114,00	29 323 665,00	0,00	0,00	621 540,00	0,00	0,00	0,00	2 235 691,00	2 235 691,00	0,00	
2038	52 315 325,00	49 864 304,00	30 056 757,00	0,00	0,00	574 790,00	0,00	0,00	0,00	2 396 325,00	2 396 325,00	0,00	
2039	53 468 208,00	51 042 175,00	30 799 159,00	0,00	0,00	539 690,00	0,00	0,00	0,00	2 461 021,00	2 461 021,00	0,00	
2040	54 854 913,00	52 247 257,00	31 550 658,00	0,00	0,00	500 690,00	0,00	0,00	0,00	2 426 033,00	2 426 033,00	0,00	
2041	56 086 059,00	53 473 526,00	32 311 029,00	0,00	0,00	461 690,00	0,00	0,00	0,00	2 607 656,00	2 607 656,00	0,00	
2042	57 243 945,00	54 701 598,00	33 080 031,00	0,00	0,00	403 240,00	0,00	0,00	0,00	2 612 533,00	2 612 533,00	0,00	
2043	58 529 153,00	55 941 461,00	33 867 336,00	0,00	0,00	325 340,00	0,00	0,00	0,00	2 542 347,00	2 542 347,00	0,00	
2044	59 842 277,00	57 203 163,00	34 663 218,00	0,00	0,00	247 440,00	0,00	0,00	0,00	2 587 692,00	2 587 692,00	0,00	
2045	61 283 926,00	58 487 713,00	35 467 405,00	0,00	0,00	170 490,00	0,00	0,00	0,00	2 796 213,00	2 796 213,00	0,00	

2046	63 054 721,00	59 812 602,00	36 290 249,00	0,00	0,00	101 290,00	0,00	0,00	0,00	3 242 119,00	3 242 119,00	0,00
2047	64 258 103,00	61 162 931,00	37 121 296,00	0,00	0,00	35 045,00	0,00	0,00	0,00	3 095 172,00	3 095 172,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:															
		w tym:		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:					
		3	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3	4.3.1			

2046	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	1 797 192,00	1 797 192,00	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 w 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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x			Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	z tego:		
									łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych 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
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2					
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	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 020 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 247,00	1 124 247,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00		
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00		
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	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	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	1 797 192,00	1 797 192,00	0,00	0,00	0,00

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

Rozchody budżetu, z tego:											
łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:		Różnica zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 74§ ustawy		
Wyszczególnienie	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	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 ^{b)} 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							
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 861 439,00	0,00	261 433,00	261 433,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 861 439,00	0,00	2 625 641,00	2 625 641,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 861 439,00	0,00	2 869 604,00	2 869 604,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 841 439,00	0,00	3 021 745,00	3 021 745,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 821 439,00	0,00	3 222 254,00	3 222 254,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	28 697 192,00	0,00	3 286 969,00	3 286 969,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	27 397 192,00	0,00	3 394 236,00	3 394 236,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	25 897 192,00	0,00	3 516 483,00	3 516 483,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	24 397 192,00	0,00	3 650 866,00	3 650 866,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	22 897 192,00	0,00	3 789 091,00	3 789 091,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	21 197 192,00	0,00	3 935 691,00	3 935 691,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	19 497 192,00	0,00	4 096 325,00	4 096 325,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	17 697 192,00	0,00	4 261 021,00	4 261 021,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	15 697 192,00	0,00	4 426 033,00	4 426 033,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	13 697 192,00	0,00	4 607 656,00	4 607 656,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	11 697 192,00	0,00	4 612 533,00	4 612 533,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	9 597 192,00	0,00	4 642 347,00	4 642 347,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	7 497 192,00	0,00	4 687 692,00	4 687 692,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	5 397 192,00	0,00	4 739 114,00	4 739 114,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	3 397 192,00	0,00	4 796 213,00	4 796 213,00	

2046	x	x	x	x	0,00	0,00	1 797 192,00	0,00	4 842 119,00	4 842 119,00
2047	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 892 364,00	4 892 364,00

8) Skorygowanie o środki dotychczas określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń, 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
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,00%	3,94%	8,84%	9,30%	TAK	TAK
2027	5,79%	10,14%	6,06%	6,53%	TAK	TAK
2028	5,51%	10,37%	6,09%	6,55%	TAK	TAK
2029	5,30%	10,36%	6,31%	6,77%	TAK	TAK
2030	4,97%	10,39%	5,03%	5,50%	TAK	TAK
2031	5,06%	10,25%	5,69%	6,16%	TAK	TAK
2032	5,22%	10,13%	7,23%	7,70%	TAK	TAK
2033	5,41%	10,02%	9,37%	9,37%	TAK	TAK
2034	5,14%	9,94%	10,24%	10,24%	TAK	TAK
2035	4,88%	9,86%	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2036	5,06%	9,81%	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2037	4,81%	9,78%	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2038	4,80%	9,78%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2039	5,01%	9,79%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2040	4,81%	9,83%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2041	4,64%	9,56%	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2042	4,62%	9,30%	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2043	4,38%	9,05%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2044	4,15%	8,81%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2045	3,75%	8,59%	9,45%	9,45%	TAK	TAK

2046	2,88%	8,37%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2047	3,04%	8,16%	9,07%	9,07%	TAK	TAK

Ustalone 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

[illegible]

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 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
2026	9 839 394,00	9 839 394,00	5 554 599,00	23 301 977,00	206 270,00	23 095 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	4 739 807,00	216 457,00	4 523 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	227 662,00	227 662,00	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
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

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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																								
Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:						10.8	10.9	10.10	10.11												
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciąganych po dnia 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x																
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:																	
							Wyszczególnienie						mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciąganych x	Wydatki zmniejszające dług x	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 dnia 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoy długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypkup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciąganych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
Lp																								
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2037	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2038	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2039	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2040	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2041	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2042	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2043	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2044	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00												
2045	500 000,00	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	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 zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządziła się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Justyna Jabłonka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/14/26
z dnia 2026-03-03

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 978 825,11	23 301 977,00	4 739 807,00	227 662,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 091 232,76	206 270,00	216 457,00	227 662,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				34 887 592,35	23 095 707,00	4 523 350,00	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:				1 534 651,76	206 270,00	216 457,00	227 662,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 091 232,76	206 270,00	216 457,00	227 662,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Poprawa mikroklimatu poprzez zmniejszenie emisji CO2	Urząd Gminy Czerwin	2023	2028	1 091 232,76	206 270,00	216 457,00	227 662,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				443 419,00	0,00	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	0,00	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				34 444 173,35	23 095 707,00	4 523 350,00	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				34 444 173,35	23 095 707,00	4 523 350,00	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	2026	9 205 292,35	5 349 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa chodnika na ulicy Wolności w Czerwinie - Zapewnienie bezpieczeństwa na drodze	Urząd Gminy Czerwin	2022	2026	1 020 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	2 542 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Modernizacja i budowa infrastruktury turystycznej w gminie Czerwin - Poprawa infrastruktury turystycznej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	4 109 100,00	4 109 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Modernizacja oraz rozbudowa budynków infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej w gminie Czerwin - Poprawa infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2027	4 300 000,00	2 437 300,00	1 765 350,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	2027	3 500 000,00	2 100 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	14 926 219,00
1.a	0,00	507 119,00
1.b	0,00	14 419 100,00
1.1	0,00	507 119,00
1.1.1	0,00	507 119,00
1.1.1.1	0,00	507 119,00
1.1.2	0,00	0,00
1.1.2.3	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	0,00	14 419 100,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	14 419 100,00
1.3.2.1	0,00	0,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	4 109 100,00
1.3.2.5	0,00	4 135 000,00
1.3.2.6	0,00	3 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.7	Modernizacja oświetlenia ulicznego w Gminie Czerwin Rozświetlany Poiskę - Poprawa warunków życia mieszkańców i zmniejszenie energochłonności instalacji oświetleniowej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	200 781,00	200 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czerwinie, budowa dodatkowej studni dla SIUW 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	3 428 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Dotacja celowa dla Powiatu Ostrołęckiego zadanie "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2568W Goworowo-Tomasze-Rzekun na odcinku od miejscowości Bobin do miejscowości Zapieczne na terenie gminy Czerwin i Troszyn" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Dotacja celowa dla Powiatu Ostrołęckiego na dofinansowanie zadania z zakresu drogownictwa pn.: "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2562W Grodzisk-Stylagi-Chrzczony i drogi powiatowej nr 2563W Czerwin-Piski" - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2025	2027	115 000,00	57 000,00	58 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozwój infrastruktury turystycznej wzdłuż zalewu w msc. Grodzisk Duży - Poprawa i rozwój infrastruktury turystycznej w Gminie Czerwin	Urząd Gminy Czerwin	2026	2027	2 560 000,00	1 260 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	0,00
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	115 000,00
1.3.2.11	0,00	2 560 000,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Justyna Jabłonna

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czerwin na lata 2026-2047

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 4 marca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 135 920,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 35 920,00 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 100 000,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 802 023,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 384 083,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 417 940,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 361 439,00 zł.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	60 516 504,00	+2 135 920,00	62 652 424,00
Dochody bieżące	37 374 724,00	+35 920,00	37 410 644,00
Dotacje bieżące	3 247 405,00	+35 920,00	3 283 325,00
Dochody majątkowe	23 141 780,00	+2 100 000,00	25 241 780,00
Wydatki ogółem	73 211 840,00	+3 802 023,00	77 013 863,00
Wydatki bieżące	36 765 128,00	+384 083,00	37 149 211,00
Wynagrodzenia i pochodne	21 374 042,00	+46 292,00	21 420 334,00
Pozostałe wydatki bieżące	14 684 736,00	+337 791,00	15 022 527,00
Wydatki majątkowe	36 446 712,00	+3 417 940,00	39 864 652,00
Wynik budżetu	-12 695 336,00	-1 666 103,00	-14 361 439,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 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]
2027	38 193 104,00	+64 978,00	38 258 082,00
2028	39 134 769,00	+64 978,00	39 199 747,00
2029	40 160 569,00	+64 978,00	40 225 547,00
2030	41 155 788,00	+36 926,00	41 192 714,00
2031	42 173 395,00	+64 978,00	42 238 373,00
2032	43 204 261,00	+64 978,00	43 269 239,00
2033	44 248 601,00	+64 978,00	44 313 579,00
2034	45 309 970,00	+64 978,00	45 374 948,00
2035	46 397 390,00	+64 978,00	46 462 368,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2036	47 507 076,00	+64 978,00	47 572 054,00
2037	48 634 136,00	+64 978,00	48 699 114,00
2038	49 791 276,00	+63 028,00	49 854 304,00
2039	50 986 947,00	+55 228,00	51 042 175,00
2040	52 203 729,00	+43 528,00	52 247 257,00
2041	53 441 698,00	+31 828,00	53 473 526,00
2042	54 683 420,00	+18 178,00	54 701 598,00
2043	55 933 033,00	+8 428,00	55 941 461,00
2044	57 198 635,00	+4 528,00	57 203 163,00
2045	58 485 135,00	+2 578,00	58 487 713,00
2046	59 810 812,00	+1 790,00	59 812 602,00
2047	61 161 642,00	+1 289,00	61 162 931,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	4 740 619,00	-64 978,00	4 675 641,00
2028	1 934 582,00	-64 978,00	1 869 604,00
2029	2 066 723,00	-64 978,00	2 001 745,00
2030	2 239 180,00	-36 926,00	2 202 254,00
2031	2 227 700,00	-64 978,00	2 162 722,00
2032	2 159 214,00	-64 978,00	2 094 236,00
2033	2 081 461,00	-64 978,00	2 016 483,00
2034	2 215 844,00	-64 978,00	2 150 866,00
2035	2 354 069,00	-64 978,00	2 289 091,00
2036	2 300 669,00	-64 978,00	2 235 691,00
2037	2 461 303,00	-64 978,00	2 396 325,00
2038	2 624 049,00	-163 028,00	2 461 021,00
2039	2 781 261,00	-355 228,00	2 426 033,00
2040	2 951 184,00	-343 528,00	2 607 656,00
2041	2 944 361,00	-331 828,00	2 612 533,00
2042	2 960 525,00	-418 178,00	2 542 347,00
2043	2 696 120,00	-108 428,00	2 587 692,00
2044	2 743 642,00	-104 528,00	2 639 114,00
2045	2 798 791,00	-2 578,00	2 796 213,00
2046	3 243 909,00	-1 790,00	3 242 119,00
2047	3 162 564,00	-67 392,00	3 095 172,00

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]
2027	1 099 118,00	+64 978,00	1 164 096,00
2028	1 054 118,00	+64 978,00	1 119 096,00
2029	1 008 728,00	+64 978,00	1 073 706,00
2030	961 000,00	+36 926,00	997 926,00
2031	915 135,00	+64 978,00	980 113,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2032	861 862,00	+64 978,00	926 840,00
2033	801 262,00	+64 978,00	866 240,00
2034	736 762,00	+64 978,00	801 740,00
2035	677 262,00	+64 978,00	742 240,00
2036	618 862,00	+64 978,00	683 840,00
2037	556 562,00	+64 978,00	621 540,00
2038	511 762,00	+63 028,00	574 790,00
2039	484 462,00	+55 228,00	539 690,00
2040	457 162,00	+43 528,00	500 690,00
2041	429 862,00	+31 828,00	461 690,00
2042	385 062,00	+18 178,00	403 240,00
2043	316 912,00	+8 428,00	325 340,00
2044	242 912,00	+4 528,00	247 440,00
2045	167 912,00	+2 578,00	170 490,00
2046	99 500,00	+1 790,00	101 290,00
2047	33 756,00	+1 289,00	35 045,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 666 103,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 1 666 103,00 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 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	13 695 336,00	+1 666 103,00	15 361 439,00
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	13 695 336,00	+1 666 103,00	15 361 439,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 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]
2038	1 700 000,00	+100 000,00	1 800 000,00
2039	1 700 000,00	+300 000,00	2 000 000,00
2040	1 700 000,00	+300 000,00	2 000 000,00
2041	1 700 000,00	+300 000,00	2 000 000,00
2042	1 700 000,00	+400 000,00	2 100 000,00
2043	2 000 000,00	+100 000,00	2 100 000,00
2044	2 000 000,00	+100 000,00	2 100 000,00
2045	2 000 000,00	-	2 000 000,00
2046	1 600 000,00	-	1 600 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2047	1 731 089,00	+66 103,00	1 797 192,00

Źródło: opracowanie własne.

W roku budżetowym zaplanowano środki zwrotne w wysokości 15 361 439,00 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2029-2047. W tabeli poniżej przedstawiono szczegółowy harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia w okresie prognozy.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2025	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	15 361 439,00	0,00	15 361 439,00
2027	15 361 439,00	0,00	0,00	15 361 439,00
2028	15 361 439,00	0,00	0,00	15 361 439,00
2029	15 361 439,00	0,00	20 000,00	15 341 439,00
2030	15 341 439,00	0,00	20 000,00	15 321 439,00
2031	15 321 439,00	0,00	124 247,00	15 197 192,00
2032	15 197 192,00	0,00	300 000,00	14 897 192,00
2033	14 897 192,00	0,00	500 000,00	14 397 192,00
2034	14 397 192,00	0,00	500 000,00	13 897 192,00
2035	13 897 192,00	0,00	500 000,00	13 397 192,00
2036	13 397 192,00	0,00	700 000,00	12 697 192,00
2037	12 697 192,00	0,00	700 000,00	11 997 192,00
2038	11 997 192,00	0,00	800 000,00	11 197 192,00
2039	11 197 192,00	0,00	1 000 000,00	10 197 192,00
2040	10 197 192,00	0,00	1 000 000,00	9 197 192,00
2041	9 197 192,00	0,00	1 000 000,00	8 197 192,00
2042	8 197 192,00	0,00	1 100 000,00	7 097 192,00
2043	7 097 192,00	0,00	1 100 000,00	5 997 192,00
2044	5 997 192,00	0,00	1 100 000,00	4 897 192,00
2045	4 897 192,00	0,00	1 500 000,00	3 397 192,00
2046	3 397 192,00	0,00	1 600 000,00	1 797 192,00
2047	1 797 192,00	0,00	1 797 192,00	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 2029-2047. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czerwin

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2027	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2028	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00
2029	1 000 000,00	20 000,00	1 020 000,00
2030	1 000 000,00	20 000,00	1 020 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	1 000 000,00	124 247,00	1 124 247,00
2032	1 000 000,00	300 000,00	1 300 000,00
2033	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2034	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2035	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2036	1 000 000,00	700 000,00	1 700 000,00
2037	1 000 000,00	700 000,00	1 700 000,00
2038	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00
2039	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2040	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2041	1 000 000,00	1 000 000,00	2 000 000,00
2042	1 000 000,00	1 100 000,00	2 100 000,00
2043	1 000 000,00	1 100 000,00	2 100 000,00
2044	1 000 000,00	1 100 000,00	2 100 000,00
2045	500 000,00	1 500 000,00	2 000 000,00
2046	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00
2047	0,00	1 797 192,00	1 797 192,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin na lata 2026-2047 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)
2026	5,00%	8,84%	TAK	9,30%	TAK
2027	5,79%	6,06%	TAK	6,53%	TAK
2028	5,51%	6,09%	TAK	6,55%	TAK
2029	5,30%	6,31%	TAK	6,77%	TAK
2030	4,97%	5,03%	TAK	5,50%	TAK
2031	5,06%	5,69%	TAK	6,16%	TAK
2032	5,22%	7,23%	TAK	7,70%	TAK
2033	5,41%	9,37%	TAK	9,37%	TAK
2034	5,14%	10,24%	TAK	10,24%	TAK
2035	4,88%	10,21%	TAK	10,21%	TAK
2036	5,06%	10,14%	TAK	10,14%	TAK
2037	4,81%	10,06%	TAK	10,06%	TAK
2038	4,80%	9,97%	TAK	9,97%	TAK
2039	5,01%	9,90%	TAK	9,90%	TAK
2040	4,81%	9,85%	TAK	9,85%	TAK
2041	4,64%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2042	4,62%	9,77%	TAK	9,77%	TAK
2043	4,38%	9,69%	TAK	9,69%	TAK
2044	4,15%	9,58%	TAK	9,58%	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)
2045	3,75%	9,45%	TAK	9,45%	TAK
2046	2,88%	9,28%	TAK	9,28%	TAK
2047	3,04%	9,07%	TAK	9,07%	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 30.09.2025 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) Wykonanie infrastruktury turystycznej wzdłuż zalewu w msc. Grodzisk Duży Rządowy Fundusz Polski Ład III edycja – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 17 490,00 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]
2026	23 078 217,00	+17 490,00	23 095 707,00

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.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Justyna Jabłonna
Justyna Jabłonna