

UCHWAŁA NR XXVIII / 45 / 26

Rady Gminy Czerwin

z dnia 23 czerwca 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 Jabłńska

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 XXV/III/45/26
z dnia 2026-06-23
- projekt -

Wykazanie	1	1.1	z tego:						w tym:		
			z tego:						w tym:		
			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
			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 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe X	ze sprzedaży majątku X	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje
Lp											
2026	64 508 873,76	39 267 093,76	11 276 946,00	204 536,00	10 265 938,00	5 139 774,76	12 349 899,00	4 893 000,00	25 241 780,00	0,00	25 241 780,00
2027	44 253 723,00	41 203 723,00	12 130 379,00	221 103,00	11 129 909,00	3 510 445,00	14 151 887,00	5 580 160,00	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	5 639 065,00	0,00	0,00	0,00
2029	43 247 292,00	43 247 292,00	12 896 129,00	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	5 963 497,00	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	252 380,00	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	4 106 897,00	16 181 991,00	6 411 254,00	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	15 368 163,00	278 568,00	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	292 860,00	14 731 991,00	4 646 566,00	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	22 095 316,00	8 754 111,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost 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”, wiałoletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat

wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostki otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności: pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikających z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	w tym:									w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	w tym:			Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 226 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	
2026	78 193 858,76	39 088 264,76	21 664 169,52	0,00	0,00	706 350,00	0,00	0,00	0,00	39 105 594,00	39 105 594,00	1 697 000,00	
2027	44 153 723,00	38 032 800,00	22 160 607,00	0,00	0,00	1 058 814,00	0,00	0,00	0,00	6 120 923,00	6 120 923,00	0,00	
2028	40 819 351,00	39 126 440,00	22 960 605,00	0,00	0,00	1 045 789,00	0,00	0,00	0,00	1 692 911,00	1 692 911,00	0,00	
2029	41 997 292,00	40 142 760,00	23 759 634,00	0,00	0,00	990 939,00	0,00	0,00	0,00	1 854 512,00	1 534 512,00	0,00	
2030	43 254 968,00	41 131 672,00	24 417 776,00	0,00	0,00	936 884,00	0,00	0,00	0,00	2 123 296,00	2 123 296,00	0,00	
2031	44 225 342,00	42 142 064,00	25 086 823,00	0,00	0,00	883 804,00	0,00	0,00	0,00	2 083 278,00	2 083 278,00	0,00	
2032	44 863 475,00	43 159 553,00	25 766 676,00	0,00	0,00	817 154,00	0,00	0,00	0,00	1 703 922,00	1 703 922,00	0,00	
2033	46 030 062,00	44 188 093,00	26 457 223,00	0,00	0,00	740 754,00	0,00	0,00	0,00	1 841 969,00	1 841 969,00	0,00	
2034	47 225 814,00	45 237 562,00	27 158 339,00	0,00	0,00	664 354,00	0,00	0,00	0,00	1 988 252,00	1 988 252,00	0,00	
2035	48 451 459,00	46 313 082,00	27 869 887,00	0,00	0,00	592 954,00	0,00	0,00	0,00	2 138 377,00	2 138 377,00	0,00	
2036	49 667 745,00	47 413 948,00	28 591 717,00	0,00	0,00	525 734,00	0,00	0,00	0,00	2 253 797,00	2 253 797,00	0,00	
2037	50 930 424,53	48 534 771,00	29 323 665,00	0,00	0,00	457 197,00	0,00	0,00	0,00	2 395 653,53	2 395 653,53	0,00	
2038	52 415 325,00	49 668 543,00	30 056 757,00	0,00	0,00	409 029,00	0,00	0,00	0,00	2 726 782,00	2 726 782,00	0,00	
2039	53 768 208,00	50 884 214,00	30 799 159,00	0,00	0,00	381 729,00	0,00	0,00	0,00	2 883 994,00	2 883 994,00	0,00	
2040	55 154 913,00	52 100 996,00	31 550 658,00	0,00	0,00	354 429,00	0,00	0,00	0,00	3 053 917,00	3 053 917,00	0,00	
2041	56 366 059,00	53 338 965,00	32 311 029,00	0,00	0,00	327 129,00	0,00	0,00	0,00	3 047 094,00	3 047 094,00	0,00	
2042	57 543 945,00	54 578 737,00	33 080 031,00	0,00	0,00	280 379,00	0,00	0,00	0,00	2 965 208,00	2 965 208,00	0,00	
2043	58 829 153,00	55 830 300,00	33 667 336,00	0,00	0,00	214 179,00	0,00	0,00	0,00	2 998 853,00	2 998 853,00	0,00	
2044	60 142 277,00	57 103 702,00	34 663 218,00	0,00	0,00	147 979,00	0,00	0,00	0,00	3 038 575,00	3 038 575,00	0,00	
2045	61 783 926,00	58 403 852,00	35 467 405,00	0,00	0,00	86 629,00	0,00	0,00	0,00	3 380 074,00	3 380 074,00	0,00	

2046	63 157 825,25	59 740 501,00	36 290 249,00	0,00	0,00	29 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 417 324,25	3 417 324,25	0,00
2047	66 055 295,00	61 127 886,00	37 121 295,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 927 409,00	4 927 409,00	0,00

		w tym:		z tego:							
				w tym:		w tym:		w tym:			
Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2026	-13 684 985,00	0,00	14 684 985,00	12 661 910,22	11 661 910,22	2 023 074,78	2 023 074,78	0,00	0,00		0,00
2027	100 000,00	100 000,00	900 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	1 160 000,00	1 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2034	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2035	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2036	1 840 000,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2037	1 865 014,47	1 865 014,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2038	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2039	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2040	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2041	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2042	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2043	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2044	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	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	1 496 895,75	1 496 895,75	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

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:		4.5	w tym:		5
		4.4.1	4.4.1.1		4.5.1	4.5.1.1	4.5.1.2
Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x				inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)			
na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x			
Rozchody budżetu x				Splaty rat kapitałowych kredytów / pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x			
łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu				łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu			
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x			
kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x			
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1
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	1 250 000,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 160 000,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 865 014,47	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	1 496 895,75	1 496 895,75	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

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

Rozchody budżetu, z tego:									
Wyszczególnienie	łącznie kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							w tym:	Relacja zsumowania wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dotyczy 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					
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	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	178 829,00	2 201 903,78
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 170 923,00	3 170 923,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 942 911,00	2 942 911,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 104 512,00	3 104 512,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 283 296,00	3 283 296,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 383 278,00	3 383 278,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 503 922,00	3 503 922,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 641 969,00	3 641 969,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 788 252,00	3 788 252,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 938 377,00	3 938 377,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 093 797,00	4 093 797,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 260 668,00	4 260 668,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 426 782,00	4 426 782,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 583 994,00	4 583 994,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 753 917,00	4 753 917,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 747 094,00	4 747 094,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 765 208,00	4 765 208,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 798 853,00	4 798 853,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 838 575,00	4 838 575,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 880 074,00	4 880 074,00

2046	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 914 220,00	4 914 220,00
2047	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 927 409,00	4 927 409,00

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 wyłączeń przysługujących 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 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy 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 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%	3,79%	8,84%	9,64%	TAK	TAK
2027	5,46%	11,22%	6,04%	6,84%	TAK	TAK
2028	5,97%	10,37%	6,22%	7,02%	TAK	TAK
2029	5,67%	10,36%	6,44%	7,24%	TAK	TAK
2030	5,16%	10,39%	5,16%	5,96%	TAK	TAK
2031	5,25%	10,25%	5,82%	6,62%	TAK	TAK
2032	6,14%	10,13%	7,37%	8,17%	TAK	TAK
2033	5,81%	10,02%	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2034	5,50%	9,94%	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2035	5,21%	9,86%	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2036	5,02%	9,81%	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2037	4,81%	9,78%	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2038	4,26%	9,78%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2039	4,11%	9,79%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2040	3,95%	9,83%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2041	3,82%	9,56%	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2042	3,84%	9,30%	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2043	3,64%	9,05%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2044	3,44%	8,81%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2045	2,74%	8,59%	9,45%	9,45%	TAK	TAK

2046	2,56%	8,37%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2047	0,00%	8,16%	9,07%	9,07%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2026 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	w tym:	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			
2026	316 875,00	316 875,00	305 476,69	8 971 730,00	8 971 730,00	7 391 655,00	726 769,00	726 769,00	632 212,51			
2027	183 988,24	183 988,24	183 988,24	0,00	0,00	0,00	216 457,00	183 988,24	183 988,24			
2028	193 512,23	193 512,23	193 512,23	0,00	0,00	0,00	227 662,00	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			

2046	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

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 ulgiennego 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	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
											Lp
2026	9 671 665,00	9 671 665,00	7 544 102,40	25 949 249,00	206 270,00	25 742 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	6 307 308,00	216 457,00	6 090 851,00	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	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1. wyliczające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wysatki Wytaki zmniejszające dług x	w tym:							Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawnemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
			w tym:					wynagły z tytułu wymagających poprzedzeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (+)spadku (-) kwoty długu wynikające z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)			Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonany w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:					
					10.7.1	10.7.2						
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	
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	
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2042	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2043	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2044	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2045	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które została pomniejszona wartość budżetu przy wyliczaniu limitu spełnienia zobowiązań określonego po prawej stronie tabeli, 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 wyliczeniu danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Justyna Jąbłonka

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/45/26
z dnia 2026-06-23

- projekt -

Lp.	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)									
1 a	- wydatki bieżące				49 907 030,11	25 949 249,00	6 307 308,00	227 662,00	0,00	0,00
1 b	- wydatki majątkowe				1 091 232,76	206 270,00	216 457,00	227 662,00	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:				48 815 797,35	25 742 979,00	6 090 851,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 534 651,76	206 270,00	216 457,00	227 662,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Mezowszcze 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	Mezowszcze 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:				443 419,00	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:				48 372 378,35	25 742 979,00	6 090 851,00	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				48 372 378,35	25 742 979,00	6 090 851,00	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 - Zapalenie 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	4 134 100,00	4 134 100,00	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	1 820 000,00	2 382 650,00	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

kwoty w zł

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	20 044 968,00
1.a	0,00	507 119,00
1.b	0,00	19 537 849,00
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	19 537 849,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	19 537 849,00
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 Rozświetlamy Polskę - 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 Czerwini, budowa dodatkowej studni dla SUV w Czerwini, budowa zaplecza na potrzeby sprzętu asenizacyjnego - Poprawa wydajności oczyszczalni ścieków, poprawa zaopatrzenia wsi w wodę	Urząd Gminy Czerwin	2024	2026	3 355 024,00	2 650 000,00	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 Zaplecze 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-Chrzosty 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	2 568 000,00	1 268 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Budowa i modernizacja sieci infrastruktury drogowej na terenie gminy Czerwin i Edycja Polski Ład - Poprawa infrastruktury drogowej	Urząd Gminy Czerwin	2022	2026	10 053 432,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ORAZ BEZPIECZEŃSTWA DOSTAW WODY PITNEJ DOBREJ JAKOŚCI NA TERENIE GMINY CZERWIN - Zapewnienie dostaw wody dobrej jakości	Urząd Gminy Czerwin	2026	2027	4 620 749,00	3 670 548,00	950 201,00	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	150 000,00
1.3.2.9	0,00	0,00
1.3.2.10	0,00	115 000,00
1.3.2.11	0,00	2 568 000,00
1.3.2.12	0,00	340 000,00
1.3.2.13	0,00	4 620 749,00

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 23 czerwca 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Dochody ogółem zwiększono o 25 080,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 25 080,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 25 080,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 25 080,00 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 483 793,76	+25 080,00	64 508 873,76
Dochody bieżące	39 242 013,76	+25 080,00	39 267 093,76
Dotacje bieżące	5 114 694,76	+25 080,00	5 139 774,76
Wydatki ogółem	78 168 778,76	+25 080,00	78 193 858,76
Wydatki bieżące	39 063 184,76	+25 080,00	39 088 264,76
Wynagrodzenia i pochodne	21 669 169,52	-5 000,00	21 664 169,52
Pozostałe wydatki bieżące	16 687 665,24	+30 080,00	16 717 745,24

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]
2028	39 090 565,00	+35 875,00	39 126 440,00
2029	40 108 955,00	+33 825,00	40 142 780,00
2030	41 100 077,00	+31 595,00	41 131 672,00
2031	42 111 724,00	+30 340,00	42 142 064,00
2032	43 133 313,00	+26 240,00	43 159 553,00
2033	44 165 953,00	+22 140,00	44 188 093,00
2034	45 219 522,00	+18 040,00	45 237 562,00
2035	46 299 142,00	+13 940,00	46 313 082,00
2036	47 404 928,00	+9 020,00	47 413 948,00
2037	48 531 696,00	+3 075,00	48 534 771,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 220 923,00	+900 000,00	6 120 923,00
2028	1 778 786,00	-85 875,00	1 692 911,00
2029	1 938 337,00	-83 825,00	1 854 512,00
2030	2 164 891,00	-41 595,00	2 123 296,00
2031	2 213 618,00	-130 340,00	2 083 278,00
2032	1 830 162,00	-126 240,00	1 703 922,00
2033	1 964 109,00	-122 140,00	1 841 969,00
2034	2 106 292,00	-118 040,00	1 988 252,00
2035	2 252 317,00	-113 940,00	2 138 377,00
2036	2 402 817,00	-149 020,00	2 253 797,00
2037	2 548 728,53	-153 075,00	2 395 653,53

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]
2028	1 009 914,00	+35 875,00	1 045 789,00
2029	957 114,00	+33 825,00	990 939,00
2030	905 289,00	+31 595,00	936 884,00
2031	853 464,00	+30 340,00	883 804,00
2032	790 914,00	+26 240,00	817 154,00
2033	718 614,00	+22 140,00	740 754,00
2034	646 314,00	+18 040,00	664 354,00
2035	579 014,00	+13 940,00	592 954,00
2036	516 714,00	+9 020,00	525 734,00
2037	454 122,00	+3 075,00	457 197,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

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

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+900 000,00	900 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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]
2028	1 200 000,00	+50 000,00	1 250 000,00
2029	1 200 000,00	+50 000,00	1 250 000,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2030	1 150 000,00	+10 000,00	1 160 000,00
2031	1 200 000,00	+100 000,00	1 300 000,00
2032	1 700 000,00	+100 000,00	1 800 000,00
2033	1 700 000,00	+100 000,00	1 800 000,00
2034	1 700 000,00	+100 000,00	1 800 000,00
2035	1 700 000,00	+100 000,00	1 800 000,00
2036	1 700 000,00	+140 000,00	1 840 000,00
2037	1 715 014,47	+150 000,00	1 865 014,47

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 13 561 910,22 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2028-2046. 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]
2026	0,00	12 661 910,22	0,00	12 661 910,22
2027	12 661 910,22	900 000,00	0,00	13 561 910,22
2028	13 561 910,22	0,00	250 000,00	13 311 910,22
2029	13 311 910,22	0,00	250 000,00	13 061 910,22
2030	13 061 910,22	0,00	160 000,00	12 901 910,22
2031	12 901 910,22	0,00	300 000,00	12 601 910,22
2032	12 601 910,22	0,00	800 000,00	11 801 910,22
2033	11 801 910,22	0,00	800 000,00	11 001 910,22
2034	11 001 910,22	0,00	800 000,00	10 201 910,22
2035	10 201 910,22	0,00	800 000,00	9 401 910,22
2036	9 401 910,22	0,00	840 000,00	8 561 910,22
2037	8 561 910,22	0,00	865 014,47	7 696 895,75
2038	7 696 895,75	0,00	700 000,00	6 996 895,75
2039	6 996 895,75	0,00	700 000,00	6 296 895,75
2040	6 296 895,75	0,00	700 000,00	5 596 895,75
2041	5 596 895,75	0,00	700 000,00	4 896 895,75
2042	4 896 895,75	0,00	800 000,00	4 096 895,75
2043	4 096 895,75	0,00	800 000,00	3 296 895,75
2044	3 296 895,75	0,00	800 000,00	2 496 895,75
2045	2 496 895,75	0,00	1 000 000,00	1 496 895,75
2046	1 496 895,75	0,00	1 496 895,75	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	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 2028-2046. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata 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	250 000,00	1 250 000,00
2029	1 000 000,00	250 000,00	1 250 000,00
2030	1 000 000,00	160 000,00	1 160 000,00
2031	1 000 000,00	300 000,00	1 300 000,00
2032	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00
2033	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00
2034	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00
2035	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00
2036	1 000 000,00	840 000,00	1 840 000,00
2037	1 000 000,00	865 014,47	1 865 014,47
2038	1 000 000,00	700 000,00	1 700 000,00
2039	1 000 000,00	700 000,00	1 700 000,00
2040	1 000 000,00	700 000,00	1 700 000,00
2041	1 000 000,00	700 000,00	1 700 000,00
2042	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00
2043	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00
2044	1 000 000,00	800 000,00	1 800 000,00
2045	500 000,00	1 000 000,00	1 500 000,00
2046	0,00	1 496 895,75	1 496 895,75

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	9,64%	TAK
2027	5,46%	6,04%	TAK	6,84%	TAK
2028	5,97%	6,22%	TAK	7,02%	TAK
2029	5,67%	6,44%	TAK	7,24%	TAK
2030	5,16%	5,16%	TAK	5,96%	TAK
2031	5,25%	5,82%	TAK	6,62%	TAK
2032	6,14%	7,37%	TAK	8,17%	TAK
2033	5,81%	9,50%	TAK	9,50%	TAK
2034	5,50%	10,39%	TAK	10,39%	TAK
2035	5,21%	10,21%	TAK	10,21%	TAK
2036	5,02%	10,14%	TAK	10,14%	TAK
2037	4,81%	10,06%	TAK	10,06%	TAK
2038	4,26%	9,97%	TAK	9,97%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2039	4,11%	9,90%	TAK	9,90%	TAK
2040	3,95%	9,85%	TAK	9,85%	TAK
2041	3,82%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2042	3,84%	9,77%	TAK	9,77%	TAK
2043	3,64%	9,69%	TAK	9,69%	TAK
2044	3,44%	9,58%	TAK	9,58%	TAK
2045	2,74%	9,45%	TAK	9,45%	TAK
2046	2,58%	9,28%	TAK	9,28%	TAK
2047	0,00%	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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. **POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ORAZ BEZPIECZEŃSTWA DOSTAW WODY PITNEJ DOBREJ JAKOŚCI NA TERENIE GMINY CZERWIN** – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 620 749,00 zł, w tym w 2026 r. – 3 670 548,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 620 749,00 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) Modernizacja oraz rozbudowa budynków infrastruktury społecznej oraz edukacyjnej w gminie Czerwin – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 70 000,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 70 000,00 zł;
 - 2) Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czerwinie. budowa dodatkowej studni dla SUW w Czerwinie, budowa zaplecza na potrzeby sprzętu asenizacyjnego. – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 150 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	21 852 431,00	+3 890 548,00	25 742 979,00
2027	5 210 650,00	+880 201,00	6 090 851,00

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 Jabłńska