UCHWAŁA NR XXX / 55 / 26
Rady Gminy Czerwin

z dnia 6 października 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 Jabłonka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	z tego:									
		Dochody bieżące x	z tego:						Dochody majątkowe x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	60 574 423,20	39 808 171,00	11 276 946,00	204 536,00	10 295 938,00	5 680 852,00	12 349 899,00	4 893 000,00	20 766 252,20	0,00	20 766 252,20
2027	49 038 749,00	41 203 723,00	12 190 379,00	221 103,00	11 129 909,00	3 510 445,00	14 151 887,00	5 580 160,00	7 835 026,00	0,00	7 835 026,00
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	15 358 163,00	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	4 646 566,00	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] 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 wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem [X]	z tego:										
		Wydatki bieżące [X]	w tym:							Wydatki majątkowe [X]	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [X]	w tym:	wydatki na obsługę długu [X]	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy [X]		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]			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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	74 798 830,20	39 808 962,20	21 360 321,52	0,00	0,00	996 350,00	0,00	0,00	0,00	34 989 868,00	34 989 868,00	1 797 000,00
2027	49 913 749,00	38 120 350,00	22 160 607,00	0,00	0,00	1 146 364,00	0,00	0,00	0,00	11 793 399,00	11 793 399,00	0,00
2028	41 044 351,00	39 258 940,00	22 960 605,00	0,00	0,00	1 178 289,00	0,00	0,00	0,00	1 785 411,00	1 785 411,00	0,00
2029	42 222 292,00	40 284 155,00	23 759 634,00	0,00	0,00	1 132 314,00	0,00	0,00	0,00	1 938 137,00	1 618 137,00	0,00
2030	43 389 968,00	41 281 127,00	24 417 776,00	0,00	0,00	1 086 339,00	0,00	0,00	0,00	2 108 841,00	2 108 841,00	0,00
2031	44 500 342,00	42 298 624,00	25 086 823,00	0,00	0,00	1 040 364,00	0,00	0,00	0,00	2 201 718,00	2 201 718,00	0,00
2032	45 263 475,00	43 329 326,00	25 766 676,00	0,00	0,00	986 927,00	0,00	0,00	0,00	1 934 149,00	1 934 149,00	0,00
2033	46 430 062,00	44 373 366,00	26 457 223,00	0,00	0,00	926 027,00	0,00	0,00	0,00	2 056 696,00	2 056 696,00	0,00
2034	47 525 814,00	45 436 335,00	27 158 339,00	0,00	0,00	863 127,00	0,00	0,00	0,00	2 089 479,00	2 089 479,00	0,00
2035	48 751 459,00	46 523 355,00	27 869 887,00	0,00	0,00	803 227,00	0,00	0,00	0,00	2 228 104,00	2 228 104,00	0,00
2036	50 007 745,00	47 636 541,00	28 591 717,00	0,00	0,00	748 327,00	0,00	0,00	0,00	2 371 204,00	2 371 204,00	0,00
2037	51 295 439,00	48 771 001,00	29 323 665,00	0,00	0,00	693 427,00	0,00	0,00	0,00	2 524 438,00	2 524 438,00	0,00
2038	52 565 325,00	49 934 566,00	30 056 757,00	0,00	0,00	655 052,00	0,00	0,00	0,00	2 630 759,00	2 630 759,00	0,00
2039	53 918 208,00	51 135 687,00	30 799 159,00	0,00	0,00	633 202,00	0,00	0,00	0,00	2 782 521,00	2 782 521,00	0,00
2040	55 304 913,00	52 357 919,00	31 550 658,00	0,00	0,00	611 352,00	0,00	0,00	0,00	2 946 994,00	2 946 994,00	0,00
2041	56 559 726,78	53 601 799,00	32 311 029,00	0,00	0,00	589 963,00	0,00	0,00	0,00	2 957 927,78	2 957 927,78	0,00
2042	56 343 945,00	54 814 458,00	33 080 031,00	0,00	0,00	516 100,00	0,00	0,00	0,00	1 529 487,00	1 529 487,00	0,00
2043	57 629 153,00	56 005 421,00	33 867 336,00	0,00	0,00	389 300,00	0,00	0,00	0,00	1 623 732,00	1 623 732,00	0,00
2044	58 942 277,00	57 218 223,00	34 663 218,00	0,00	0,00	262 500,00	0,00	0,00	0,00	1 724 054,00	1 724 054,00	0,00
2045	60 783 926,00	58 461 673,00	35 467 405,00	0,00	0,00	144 450,00	0,00	0,00	0,00	2 322 253,00	2 322 253,00	0,00
2046	63 654 721,00	59 778 662,00	36 290 249,00	0,00	0,00	67 350,00	0,00	0,00	0,00	3 876 059,00	3 876 059,00	0,00
2047	65 055 295,00	61 150 336,00	37 121 296,00	0,00	0,00	22 450,00	0,00	0,00	0,00	3 904 959,00	3 904 959,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym: na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym: 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	-14 224 407,00	0,00	15 224 407,00	13 201 332,22	12 201 332,22	2 023 074,78	2 023 074,78	0,00	0,00
2027	-875 000,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	875 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 025 000,00	1 025 000,00	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	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 500 000,00	1 500 000,00	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	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	1 526 332,22	1 526 332,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	1 000 000,00	1 000 000,00	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:				Rozchody budżetu X	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu X 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
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	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 025 000,00	1 025 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	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	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 550 000,00	1 550 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	1 526 332,22	1 526 332,22	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków [x]	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi [x]	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki[8)] a wydatkami bieżącymi [x]
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]					
		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	31 701 332,22	0,00	-791,20	2 022 283,58
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 576 332,22	0,00	3 083 373,00	3 083 373,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	31 551 332,22	0,00	2 810 411,00	2 810 411,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	30 526 332,22	0,00	2 963 137,00	2 963 137,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	29 501 332,22	0,00	3 133 841,00	3 133 841,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	28 476 332,22	0,00	3 226 718,00	3 226 718,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	27 076 332,22	0,00	3 334 149,00	3 334 149,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	25 676 332,22	0,00	3 456 696,00	3 456 696,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	24 176 332,22	0,00	3 589 479,00	3 589 479,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	22 676 332,22	0,00	3 728 104,00	3 728 104,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	21 176 332,22	0,00	3 871 204,00	3 871 204,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	19 676 332,22	0,00	4 024 438,00	4 024 438,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	18 126 332,22	0,00	4 180 759,00	4 180 759,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	16 576 332,22	0,00	4 332 521,00	4 332 521,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	15 026 332,22	0,00	4 496 994,00	4 496 994,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	13 500 000,00	0,00	4 484 260,00	4 484 260,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	4 529 487,00	4 529 487,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	7 500 000,00	0,00	4 623 732,00	4 623 732,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	4 724 054,00	4 724 054,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 822 253,00	4 822 253,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	4 876 059,00	4 876 059,00
2047	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 904 959,00	4 904 959,00

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.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok)[X]	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy[X]	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy[X]
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,85%	4,12%	8,84%	9,64%	TAK	TAK
2027	5,76%	11,22%	6,09%	6,89%	TAK	TAK
2028	5,73%	10,37%	6,27%	7,07%	TAK	TAK
2029	5,46%	10,36%	6,49%	7,29%	TAK	TAK
2030	5,20%	10,39%	5,21%	6,01%	TAK	TAK
2031	4,96%	10,25%	5,87%	6,67%	TAK	TAK
2032	5,60%	10,13%	7,41%	8,21%	TAK	TAK
2033	5,32%	10,02%	9,55%	9,55%	TAK	TAK
2034	5,27%	9,94%	10,39%	10,39%	TAK	TAK
2035	5,01%	9,86%	10,21%	10,21%	TAK	TAK
2036	4,78%	9,81%	10,14%	10,14%	TAK	TAK
2037	4,54%	9,78%	10,06%	10,06%	TAK	TAK
2038	4,46%	9,78%	9,97%	9,97%	TAK	TAK
2039	4,31%	9,79%	9,90%	9,90%	TAK	TAK
2040	4,16%	9,83%	9,85%	9,85%	TAK	TAK
2041	3,99%	9,56%	9,83%	9,83%	TAK	TAK
2042	6,48%	9,30%	9,77%	9,77%	TAK	TAK
2043	6,12%	9,05%	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2044	5,76%	8,81%	9,58%	9,58%	TAK	TAK
2045	4,57%	8,59%	9,45%	9,45%	TAK	TAK
2046	1,81%	8,37%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2047	1,69%	8,16%	9,07%	9,07%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:		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 ustawy x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	341 955,00	341 955,00	326 172,70	4 186 704,00	4 186 704,00	4 186 704,00	751 849,00	751 849,00	652 908,52
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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	4 886 639,00	4 886 639,00	4 339 151,40	22 315 738,00	206 270,00	22 109 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	11 909 334,00	216 457,00	11 692 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	241 662,00	227 662,00	14 000,00	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
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych X	Wydatki zmniejszające dług X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	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 ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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	x	0,00	0,00
2047	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 zostają 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - pozycje oznaczone symbolem „x" sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega 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, informację 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 Jabłonka

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 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 889 545,11	22 315 738,00	11 909 334,00	241 662,00	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				50 798 312,35	22 109 468,00	11 692 877,00	14 000,00	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				50 354 893,35	22 109 468,00	11 692 877,00	14 000,00	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				50 354 893,35	22 109 468,00	11 692 877,00	14 000,00	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 - Zapenienie 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
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

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	0,00	21 990 446,00
1.a	0,00	507 119,00
1.b	0,00	21 483 327,00
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	21 483 327,00
1.3.1	0,00	0,00
1.3.2	0,00	21 483 327,00
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
1.3.2.7	0,00	0,00

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						
1.3.2.8	Modernizacja oczyszczalni ścieków w Czerwinie, budowa dodatkowej studni dla SUW w Czerwinie, budowa zaplecza na potrzeby sprzętu asenizacyjnego. - Poprawa wydajności oczyszczalni ścieków, poprawa zaopatrzena 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 Ostrołęckiegona zadanie "Rozbudowa drogi powiatowej nr 2568W Goworowo-Tomasze-Rzekuń 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-Stylągi-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	2 568 000,00	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 ternie 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	15 597,00	4 605 152,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Poprawa efektywności energetycznej budynków użytecznosci publicznej w gminie Czerwin - Poprawa efektywności energetycznej budynków użytecznosci publicznej w gminie Czerwin	Urząd Gminy Czerwin	2026	2027	1 954 515,00	21 440,00	1 933 075,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Dotacja celowa dla Powiatu ostrołęckiego na wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodnika z oświetleniem przy ul. Lipowej w Czerwinie - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czerwin	2026	2028	28 000,00	0,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
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	4 605 152,00
1.3.2.14	0,00	1 933 075,00
1.3.2.15	0,00	28 000,00

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Justyna Jabłonka

Załącznik nr 3

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 6 października 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 3 934 450,56 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 541 077,24 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 4 475 527,80 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 3 395 028,56 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 720 697,44 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 4 115 726,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -14 224 407,00 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	**64 508 873,76**	**-3 934 450,56**	**60 574 423,20**
Dochody bieżące	**39 267 093,76**	**+541 077,24**	**39 808 171,00**
Dotacje bieżące	5 139 774,76	+541 077,24	5 680 852,00
Dochody majątkowe	**25 241 780,00**	**-4 475 527,80**	**20 766 252,20**
Wydatki ogółem	**78 193 858,76**	**-3 395 028,56**	**74 798 830,20**
Wydatki bieżące	**39 088 264,76**	**+720 697,44**	**39 808 962,20**
Wynagrodzenia i pochodne	21 664 169,52	-303 848,00	21 360 321,52
Obsługa długu	706 350,00	+290 000,00	996 350,00
Pozostałe wydatki bieżące	16 717 745,24	+734 545,44	17 452 290,68
Wydatki majątkowe	**39 105 594,00**	**-4 115 726,00**	**34 989 868,00**
Wynik budżetu	**-13 684 985,00**	**-539 422,00**	**-14 224 407,00**

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]
2027	3 050 000,00	+4 785 026,00	7 835 026,00

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]

2027	38 032 800,00	+87 550,00	38 120 350,00
2028	39 126 440,00	+132 500,00	39 258 940,00
2029	40 142 780,00	+141 375,00	40 284 155,00
2030	41 131 672,00	+149 455,00	41 281 127,00
2031	42 142 064,00	+156 560,00	42 298 624,00
2032	43 159 553,00	+169 773,00	43 329 326,00
2033	44 188 093,00	+185 273,00	44 373 366,00
2034	45 237 562,00	+198 773,00	45 436 335,00
2035	46 313 082,00	+210 273,00	46 523 355,00
2036	47 413 948,00	+222 593,00	47 636 541,00
2037	48 534 771,00	+236 230,00	48 771 001,00
2038	49 688 543,00	+246 023,00	49 934 566,00
2039	50 884 214,00	+251 473,00	51 135 687,00
2040	52 100 996,00	+256 923,00	52 357 919,00
2041	53 338 965,00	+262 834,00	53 601 799,00
2042	54 578 737,00	+235 721,00	54 814 458,00
2043	55 830 300,00	+175 121,00	56 005 421,00
2044	57 103 702,00	+114 521,00	57 218 223,00
2045	58 403 852,00	+57 821,00	58 461 673,00
2046	59 740 501,00	+38 161,00	59 778 662,00
2047	61 127 886,00	+22 450,00	61 150 336,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	6 120 923,00	+5 672 476,00	11 793 399,00
2028	1 692 911,00	+92 500,00	1 785 411,00
2029	1 854 512,00	+83 625,00	1 938 137,00
2030	2 123 296,00	-14 455,00	2 108 841,00
2031	2 083 278,00	+118 440,00	2 201 718,00
2032	1 703 922,00	+230 227,00	1 934 149,00
2033	1 841 969,00	+214 727,00	2 056 696,00
2034	1 988 252,00	+101 227,00	2 089 479,00
2035	2 138 377,00	+89 727,00	2 228 104,00
2036	2 253 797,00	+117 407,00	2 371 204,00
2037	2 395 653,53	+128 784,47	2 524 438,00
2038	2 726 782,00	-96 023,00	2 630 759,00
2039	2 883 994,00	-101 473,00	2 782 521,00
2040	3 053 917,00	-106 923,00	2 946 994,00
2041	3 047 094,00	-89 166,22	2 957 927,78
2042	2 965 208,00	-1 435 721,00	1 529 487,00
2043	2 998 853,00	-1 375 121,00	1 623 732,00
2044	3 038 575,00	-1 314 521,00	1 724 054,00
2045	3 380 074,00	-1 057 821,00	2 322 253,00
2046	3 417 324,25	+458 734,75	3 876 059,00
2047	4 927 409,00	-1 022 450,00	3 904 959,00

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	1 058 814,00	+87 550,00	1 146 364,00
2028	1 045 789,00	+132 500,00	1 178 289,00
2029	990 939,00	+141 375,00	1 132 314,00
2030	936 884,00	+149 455,00	1 086 339,00
2031	883 804,00	+156 560,00	1 040 364,00
2032	817 154,00	+169 773,00	986 927,00
2033	740 754,00	+185 273,00	926 027,00
2034	664 354,00	+198 773,00	863 127,00
2035	592 954,00	+210 273,00	803 227,00
2036	525 734,00	+222 593,00	748 327,00
2037	457 197,00	+236 230,00	693 427,00
2038	409 029,00	+246 023,00	655 052,00
2039	381 729,00	+251 473,00	633 202,00
2040	354 429,00	+256 923,00	611 352,00
2041	327 129,00	+262 834,00	589 963,00
2042	280 379,00	+235 721,00	516 100,00
2043	214 179,00	+175 121,00	389 300,00
2044	147 979,00	+114 521,00	262 500,00
2045	86 629,00	+57 821,00	144 450,00
2046	29 189,00	+38 161,00	67 350,00
2047	0,00	+22 450,00	22 450,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czerwin:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 539 422,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 539 422,00 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	**14 684 985,00**	**+539 422,00**	**15 224 407,00**
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	12 661 910,22	+539 422,00	13 201 332,22

Źródło: opracowanie własne.

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	900 000,00	+1 000 000,00	1 900 000,00

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]
2027	1 000 000,00	+25 000,00	1 025 000,00
2028	1 250 000,00	-225 000,00	1 025 000,00
2029	1 250 000,00	-225 000,00	1 025 000,00
2030	1 160 000,00	-135 000,00	1 025 000,00
2031	1 300 000,00	-275 000,00	1 025 000,00
2032	1 800 000,00	-400 000,00	1 400 000,00
2033	1 800 000,00	-400 000,00	1 400 000,00
2034	1 800 000,00	-300 000,00	1 500 000,00
2035	1 800 000,00	-300 000,00	1 500 000,00
2036	1 840 000,00	-340 000,00	1 500 000,00
2037	1 865 014,47	-365 014,47	1 500 000,00
2038	1 700 000,00	-150 000,00	1 550 000,00
2039	1 700 000,00	-150 000,00	1 550 000,00
2040	1 700 000,00	-150 000,00	1 550 000,00
2041	1 700 000,00	-173 667,78	1 526 332,22
2042	1 800 000,00	+1 200 000,00	3 000 000,00
2043	1 800 000,00	+1 200 000,00	3 000 000,00
2044	1 800 000,00	+1 200 000,00	3 000 000,00
2045	1 500 000,00	+1 000 000,00	2 500 000,00
2046	1 496 895,75	-496 895,75	1 000 000,00
2047	0,00	+1 000 000,00	1 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

W prognozie WPF zaplanowano środki zwrotne w wysokości 15 101 332,22 zł. Spłatę planowanego do zaciągnięcia zobowiązania ujęto w latach 2027-2047. 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]
2026	0,00	13 201 332,22	0,00	13 201 332,22
2027	13 201 332,22	1 900 000,00	25 000,00	15 076 332,22
2028	15 076 332,22	0,00	25 000,00	15 051 332,22
2029	15 051 332,22	0,00	25 000,00	15 026 332,22
2030	15 026 332,22	0,00	25 000,00	15 001 332,22
2031	15 001 332,22	0,00	25 000,00	14 976 332,22
2032	14 976 332,22	0,00	400 000,00	14 576 332,22
2033	14 576 332,22	0,00	400 000,00	14 176 332,22
2034	14 176 332,22	0,00	500 000,00	13 676 332,22
2035	13 676 332,22	0,00	500 000,00	13 176 332,22

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Spłata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2036	13 176 332,22	0,00	500 000,00	12 676 332,22
2037	12 676 332,22	0,00	500 000,00	12 176 332,22
2038	12 176 332,22	0,00	550 000,00	11 626 332,22
2039	11 626 332,22	0,00	550 000,00	11 076 332,22
2040	11 076 332,22	0,00	550 000,00	10 526 332,22
2041	10 526 332,22	0,00	526 332,22	10 000 000,00
2042	10 000 000,00	0,00	2 000 000,00	8 000 000,00
2043	8 000 000,00	0,00	2 000 000,00	6 000 000,00
2044	6 000 000,00	0,00	2 000 000,00	4 000 000,00
2045	4 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2046	2 000 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2047	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00	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 2027-2047. 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	25 000,00	1 025 000,00
2028	1 000 000,00	25 000,00	1 025 000,00
2029	1 000 000,00	25 000,00	1 025 000,00
2030	1 000 000,00	25 000,00	1 025 000,00
2031	1 000 000,00	25 000,00	1 025 000,00
2032	1 000 000,00	400 000,00	1 400 000,00
2033	1 000 000,00	400 000,00	1 400 000,00
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	500 000,00	1 500 000,00
2037	1 000 000,00	500 000,00	1 500 000,00
2038	1 000 000,00	550 000,00	1 550 000,00
2039	1 000 000,00	550 000,00	1 550 000,00
2040	1 000 000,00	550 000,00	1 550 000,00
2041	1 000 000,00	526 332,22	1 526 332,22
2042	1 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
2043	1 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
2044	1 000 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
2045	500 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00
2046	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00
2047	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00

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	5,85%	8,84%	TAK	9,64%	TAK
2027	5,76%	6,09%	TAK	6,89%	TAK
2028	5,73%	6,27%	TAK	7,07%	TAK
2029	5,46%	6,49%	TAK	7,29%	TAK
2030	5,20%	5,21%	TAK	6,01%	TAK
2031	4,96%	5,87%	TAK	6,67%	TAK
2032	5,60%	7,41%	TAK	8,21%	TAK
2033	5,32%	9,55%	TAK	9,55%	TAK
2034	5,27%	10,39%	TAK	10,39%	TAK
2035	5,01%	10,21%	TAK	10,21%	TAK
2036	4,78%	10,14%	TAK	10,14%	TAK
2037	4,54%	10,06%	TAK	10,06%	TAK
2038	4,46%	9,97%	TAK	9,97%	TAK
2039	4,31%	9,90%	TAK	9,90%	TAK
2040	4,16%	9,85%	TAK	9,85%	TAK
2041	3,99%	9,83%	TAK	9,83%	TAK
2042	6,48%	9,77%	TAK	9,77%	TAK
2043	6,12%	9,69%	TAK	9,69%	TAK
2044	5,76%	9,58%	TAK	9,58%	TAK
2045	4,57%	9,45%	TAK	9,45%	TAK
2046	1,81%	9,28%	TAK	9,28%	TAK
2047	1,69%	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 energetycznej budynków użytecznosci publicznej w gminie Czerwin – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 954 515,00 zł, w tym w 2026 r. – 21 440,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 933 075,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Czerwin.

2. Dotacja celowa dla Powiatu ostrołęckiego na wykonanie dokumentacji projektowej budowy chodnika z oświetleniem przy ul. Lipowej w Czerwinie – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2028. Łączne nakłady planowane na

realizację zadania wynoszą 28 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 28 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Urząd Gminy Czerwin.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

    1) POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ORAZ BEZPIECZEŃSTWA DOSTAW WODY PITNEJ DOBREJ JAKOŚCI NA TERENIE GMINY CZERWIN – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:

        a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 654 951,00 zł;

        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 3 654 951,00 zł;

        c. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 15 597,00 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	25 742 979,00	-3 633 511,00	22 109 468,00
2027	6 090 851,00	+5 602 026,00	11 692 877,00
2028	0,00	+14 000,00	14 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZERWIN
Justyna Jabłonka