

UCHWAŁA NR 68/VII/2025
RADY GMINY CZERNICE BOROWE
z dnia 31 marca 2025 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2025- 2036

Na podstawie art. 226, art.227, art.228 ,art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r, poz.1530 z późn. zm.), § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 poz.83), oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2025 r. poz. 337),

Rada Gminy Czernice Borowe uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr 58/VI/2024 z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2025-2036 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 uchwały Nr 58/VI/2024 z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2025-2036 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 uchwałyNr 58/VI/2024 z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2025-2036 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
3. Dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Włodzimierz Stolarczyk
Przewodniczący Rady Gminy

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 68/VII/2025
z dnia 2025-03-31

Lp	z tego:											w tym:	
	1	z tego:					z tego:					z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Docho- dy ogółem ^x	Docho- dy bieżące ^x	docho- dy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho- dy z tytułu wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwen- cji ogólnej	z tytułu do- lacji i środków przeznaczo- nych na cele bieżące ^{x,3)}	pozosta- łe docho- dy bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Docho- dy majątkowe ^x	ze sprze- dazy majątku ^x	z tytułu do- tacji oraz środków przeznaczo- nych na inwestycje	
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
2025	61 390 759,37	23 885 439,44	17 421,04	4 961 511,86	4 112 064,89	7 221 536,92	698 891,00	37 505 319,93	457 163,00	37 048 156,93			
2026	22 834 326,00	7 837 967,00	18 031,00	5 088 954,00	3 991 811,00	5 897 563,00	723 352,00	0,00	0,00	0,00			
2027	23 542 190,00	8 080 944,00	18 590,00	5 246 712,00	4 115 557,00	6 080 387,00	745 776,00	0,00	0,00	0,00			
2028	24 201 372,00	8 307 210,00	19 111,00	5 393 620,00	4 230 793,00	6 250 638,00	766 656,00	0,00	0,00	0,00			
2029	24 879 010,00	8 539 812,00	19 646,00	5 544 641,00	4 349 255,00	6 425 656,00	788 124,00	0,00	0,00	0,00			
2030	25 500 984,00	8 753 307,00	20 137,00	5 683 257,00	4 457 986,00	6 586 297,00	807 827,00	0,00	0,00	0,00			
2031	26 138 508,00	8 972 140,00	20 640,00	5 825 338,00	4 569 436,00	6 750 954,00	828 023,00	0,00	0,00	0,00			
2032	26 791 971,00	9 196 444,00	21 156,00	5 970 971,00	4 683 672,00	6 919 728,00	848 724,00	0,00	0,00	0,00			
2033	27 461 770,00	9 426 355,00	21 685,00	6 120 245,00	4 800 764,00	7 092 721,00	869 942,00	0,00	0,00	0,00			
2034	28 148 314,00	9 662 014,00	22 227,00	6 273 251,00	4 920 783,00	7 270 039,00	891 691,00	0,00	0,00	0,00			
2035	28 852 022,00	9 903 564,00	22 783,00	6 430 082,00	5 043 803,00	7 451 790,00	913 983,00	0,00	0,00	0,00			
2036	29 573 323,00	10 151 153,00	23 353,00	6 590 834,00	5 169 898,00	7 638 085,00	936 833,00	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:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								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			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2025	65 975 420,32	22 342 312,42	11 285 499,38	0,00	0,00	493 000,00	0,00	155 126,00	0,00	43 633 107,90	43 633 107,90	364 500,00	
2026	21 715 802,68	20 806 690,00	11 165 296,00	0,00	0,00	457 601,00	0,00	178 698,00	0,00	909 112,68	909 112,68	0,00	
2027	22 507 195,00	21 474 250,00	11 648 195,00	0,00	0,00	393 481,00	0,00	143 399,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	
2028	23 156 377,00	22 125 035,00	12 111 211,00	0,00	0,00	335 818,00	0,00	111 990,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	0,00	
2029	23 834 015,00	22 647 004,00	12 435 186,00	0,00	0,00	282 245,00	0,00	84 294,00	0,00	1 187 011,00	1 187 011,00	0,00	
2030	24 455 989,00	23 178 960,00	12 758 501,00	0,00	0,00	233 029,00	0,00	60 445,00	0,00	1 277 029,00	1 277 029,00	0,00	
2031	25 093 513,00	23 728 982,00	13 080 653,00	0,00	0,00	196 595,00	0,00	42 199,00	0,00	1 364 531,00	1 364 531,00	0,00	
2032	25 746 942,67	24 298 579,00	13 394 599,00	0,00	0,00	181 346,00	0,00	29 447,00	0,00	1 448 363,67	1 448 363,67	0,00	
2033	26 475 465,00	24 880 160,00	13 712 710,00	0,00	0,00	167 123,00	0,00	16 529,00	0,00	1 595 305,00	1 595 305,00	0,00	
2034	27 376 009,00	25 474 156,00	14 031 531,00	0,00	0,00	157 673,00	0,00	6 357,00	0,00	1 901 853,00	1 901 853,00	0,00	
2035	28 304 332,00	26 082 917,00	14 354 256,00	0,00	0,00	151 968,00	0,00	2 045,00	0,00	2 221 415,00	2 221 415,00	0,00	
2036	29 410 323,00	27 080 319,00	14 673 638,00	0,00	0,00	146 263,00	0,00	682,00	0,00	2 330 004,00	2 330 004,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	4	4.1	z tego:		4.2	4.3	4.3.1
					3.1	4.1.1			
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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
2025	-4 584 660,95	0,00	5 156 266,63	3 846 900,00	3 275 294,32	1 103 159,08	1 103 159,08	206 207,55	206 207,55
2026	1 118 523,32	1 118 523,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 034 995,00	1 034 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 044 995,00	1 044 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 044 995,00	1 044 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 044 995,00	1 044 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 044 995,00	1 044 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 045 028,33	1 045 028,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	986 305,00	986 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	772 305,00	772 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	547 690,00	547 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	163 000,00	163 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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	
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	571 605,68	0,00	377 332,34		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 523,32	0,00	377 332,34		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 034 995,00	0,00	371 277,73		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	0,00	371 277,73		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	0,00	371 277,73		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	0,00	371 277,73		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	0,00	364 323,36		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	0,00	364 323,36		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 028,33	0,00	364 323,36		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	986 305,00	0,00	373 854,07		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	772 305,00	0,00	207 419,91		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	547 690,00	0,00	38 957,76		
					163 000,00	0,00	38 957,76		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zrominowana wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a skorygowanymi o środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x			
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 543 127,02	2 852 493,65				
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 027 636,00	2 027 636,00				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 067 940,00	2 067 940,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 076 337,00	2 076 337,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 232 006,00	2 232 006,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 322 024,00	2 322 024,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 409 526,00	2 409 526,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 493 392,00	2 493 392,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 581 610,00	2 581 610,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 674 158,00	2 674 158,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 769 105,00	2 769 105,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 493 004,00	2 493 004,00				

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit 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 wykonanie 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
2025	2,69%	10,96%	13,23%	12,20%	TAK	TAK
2026	5,41%	14,53%	12,47%	12,03%	TAK	TAK
2027	4,70%	14,04%	13,19%	12,75%	TAK	TAK
2028	4,49%	13,50%	13,78%	13,34%	TAK	TAK
2029	4,25%	12,25%	13,24%	12,80%	TAK	TAK
2030	4,05%	12,14%	11,87%	11,43%	TAK	TAK
2031	3,87%	12,08%	12,77%	12,33%	TAK	TAK
2032	3,77%	12,10%	12,79%	12,79%	TAK	TAK
2033	3,37%	12,13%	12,95%	12,95%	TAK	TAK
2034	3,08%	12,19%	12,61%	12,61%	TAK	TAK
2035	2,77%	12,27%	12,34%	12,34%	TAK	TAK
2036	1,10%	10,82%	12,17%	12,17%	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 3-letniej

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyzypadających 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 objęte limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1						10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2025	14 850 770,48	14 850 770,48	13 449 648,98	40 691 904,02	484 602,54	40 207 301,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	252 262,00	252 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	267 048,20	267 048,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						zobowiązani zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu (-) / spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, 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 splaty zobowiązań ⁹⁾			
2025	571 605,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	733 833,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	650 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	660 338,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	601 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	387 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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 związane z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 68/VII/2025
z dnia 2025-03-31

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 978 875,31	40 691 904,02	252 262,00	267 048,20	283 313,02	0,00
1.a	- wydatki bieżące				1 983 498,72	484 602,54	252 262,00	267 048,20	283 313,02	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				50 995 376,59	40 207 301,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				23 677 764,11	14 732 845,82	252 262,00	267 048,20	283 313,02	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 682 593,52	382 075,34	252 262,00	267 048,20	283 313,02	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapobieganie cyberprzestępczości	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	160 199,30	152 890,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne związane z profilaktyką zanieczyszczenia powietrza	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	1 389 794,22	209 720,00	252 262,00	267 048,20	283 313,02	0,00
1.1.1.3	Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - Aktywny Maluch 2022-2029 - Utworzenie Samorządowego Żłobka w Czernicach Borowych	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	142 600,00	19 464,70	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				21 985 170,59	14 350 770,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapobieganie cyberprzestępczości	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	132 134,00	132 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne oraz zakup wyposażenia	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - Aktywny Maluch 2022-2029 - Utworzenie Samorządowego Żłobka w Czernicach Borowych	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	572 294,40	175 245,48	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Borkowo- Boksy - Poprawa gospodarki wodnej poprzez przebudowę zbiornika wodnego w miejscowości Borkowo Boksy na działce nr 13 o pow. 2800 m2	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Chrostowo Wielkie - Poprawa gospodarki wodnej poprzez przebudowę zbiornika wodnego w miejscowości Chrostowo Wielkie na działce nr 44 o pow. 1200 m2	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	233 260,00	233 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Kosmowo - Poprawa gospodarki wodnej poprzez przebudowę zbiornika retencyjnego w miejscowości Kosmowo na działce nr 151 o pow. 4500 m2	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Czernice Borowe - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Czernice Borowe	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	10 507 940,69	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.8	Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Czernice Borowe - wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich poprzez przebudowę dwóch SUW w miejsc. Czernice Borowe i Rostkowo oraz budowę biologicznych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Czernice Borowe	2023	2025	7 671 549,00	2 842 138,50	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	41 494 527,24
1.a	1 287 225,76
1.b	40 207 301,48
1.1	15 535 469,04
1.1.1	1 184 698,55
1.1.1.1	152 890,64
1.1.1.2	1 012 343,22
1.1.1.3	19 464,70
1.1.2	14 350 770,48
1.1.2.1	132 134,00
1.1.2.2	200 000,00
1.1.2.3	175 245,48
1.1.2.4	500 000,00
1.1.2.5	233 260,00
1.1.2.6	500 000,00
1.1.2.7	8 100 000,00
1.1.2.8	2 842 138,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.1.2.9	Zakup nowego średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rostkowie oraz edukacja w zakresie przeciwdziałania zmianom klimatu i ochrony zasobów wodnych - Zakup nowego średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem oraz edukacja w zakresie zmian klimatycznych i ochrony zasobów wodnych	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	1 667 992,50	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:									
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:									
1.3.1	- wydatki bieżące				29 301 111,20	25 959 058,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - Unchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w celu obsługi wnioskodawców	Urząd Gminy	2021	2025	290 905,20	102 527,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego - Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	139 455,20	47 527,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 010 206,00	25 856 531,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powietrza w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” - Dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powietrza w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie”	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	364 500,00	364 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Inkubator przedsiębiorczości w miejscowości Chojnowo - Utworzenie Inkubatora przedsiębiorczości w Chojnowie	Urząd Gminy Czernice Borowe	2023	2025	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Nowe oblicze Rostkowa - miejsca kultu Św. Stanisława Kostki - Remont i adaptacja obiektów oraz zagospodarowanie terenu wokół Sanktuarium Św. Stanisława Kostki służący obsłudze przybywających turystów i pielgrzymów	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	9 800 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe - Przebudowa dróg w Olszewcu, Nowych Czernicach, Zberozu, Załogach Jędrzejkach, Zembrzusie Wielkim i Grójcu	Urząd Gminy	2022	2025	5 972 482,00	2 842 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Utworzenie placu sportowo - rekreacyjnego w Węgrze - Utworzenie placu sportowo - rekreacyjnego w Węgrze	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	184 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Wymiana pokrycia dachowego w zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej w Rostkowie - Opieka nad zabytkiem	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Wymiana systemu ogrzewania z wykorzystaniem OZE w kompleksie szkolnym w Czernicach Borowych - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych i pyłu ze spalania paliw kopalnych, wykorzystanie energii elektrycznej z odnawialnych źródeł.	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	2 569 224,00	2 569 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.9	1 667 992,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	25 959 058,20
1.3.1	102 527,20
1.3.1.1	55 000,00
1.3.1.2	47 527,20
1.3.2	25 856 531,00
1.3.2.1	364 500,00
1.3.2.2	10 000 000,00
1.3.2.3	9 800 000,00
1.3.2.4	2 842 807,00
1.3.2.5	160 000,00
1.3.2.6	120 000,00
1.3.2.7	2 569 224,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2025-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 31 marca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 196 689,92 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 436 880,58 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 633 570,50 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 842 439,90 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 880 219,32 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 2 962 220,58 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 584 660,95 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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 587 449,29	-196 689,92	61 390 759,37
Dochody bieżące	23 448 558,86	+436 880,58	23 885 439,44
Subwencja ogólna	4 916 863,86	+44 648,00	4 961 511,86
Dotacje bieżące	3 856 822,31	+255 232,58	4 112 054,89
Pozostałe	7 084 536,92	+137 000,00	7 221 536,92
Dochody majątkowe	38 138 890,43	-633 570,50	37 505 319,93
Sprzedaż majątku	60 000,00	+397 163,00	457 163,00
Wydatki ogółem	62 132 980,42	+3 842 439,90	65 975 420,32
Wydatki bieżące	21 462 093,10	+880 219,32	22 342 312,42
Wynagrodzenia i pochodne	10 878 587,32	+406 912,06	11 285 499,38
Pozostałe wydatki bieżące	10 090 505,78	+473 307,26	10 563 813,04
Wydatki majątkowe	40 670 887,32	+2 962 220,58	43 633 107,90
Wynik budżetu	-545 531,13	-4 039 129,82	-4 584 660,95

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 039 129,82 zł i po zmianach wynoszą 5 156 266,63 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 3 000 000,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zmniejszono o 3 000 000,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 117 136,81	+1 039 129,82	5 156 266,63
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	270 236,81	+832 922,27	1 103 159,08
Wolne środki	0,00	+206 207,55	206 207,55
Rozchody budżetu	3 571 605,68	-3 000 000,00	571 605,68
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	3 571 605,68	-3 000 000,00	571 605,68

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2025-2036 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)
2025	-12,48%	13,23%	TAK	12,20%	TAK
2026	5,41%	12,47%	TAK	12,03%	TAK
2027	4,70%	13,19%	TAK	12,75%	TAK
2028	4,49%	13,78%	TAK	13,34%	TAK
2029	4,25%	13,24%	TAK	12,80%	TAK
2030	4,05%	11,87%	TAK	11,43%	TAK
2031	3,87%	12,77%	TAK	12,33%	TAK
2032	3,77%	12,79%	TAK	12,79%	TAK
2033	3,37%	12,95%	TAK	12,95%	TAK
2034	3,08%	12,61%	TAK	12,61%	TAK
2035	2,77%	12,34%	TAK	12,34%	TAK
2036	1,10%	12,17%	TAK	12,17%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czernice Borowe spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Mazowsze bez smogu - wydatek inwestycyjny na zakup sprzętu - samochodu do realizacji programu "Mazowsze bez smogu".

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Czyste powietrze- zwiększono o 30 000,00 zł;;

2. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powietrza w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie”. zwiększono o kwotę 211 000,00 zł w związku z niewykorzystaną kwotą dotacji w 2024 roku.

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 niniejszego zarządzenia.