

UCHWAŁA NR 77/VIII/2025
RADY GMINY CZERNICE BOROWE
z dnia 26 czerwca 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, poz.620 i poz. 621),

Rada Gminy Czernice Borowe uchwała, 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 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 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 77/VIII/2025
z dnia 2025-06-26

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:							z tego:		w tym:		
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	w tym:		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				
2025	47 267 668,08	25 374 052,50	7 572 914,73	17 421,04	4 961 511,86	5 600 667,95	7 221 536,92	698 891,00	21 893 615,58	457 163,00	21 436 452,58			
2026	38 018 569,32	24 738 569,32	7 837 967,00	18 031,00	5 088 954,00	3 991 811,00	7 801 826,32	723 352,00	13 280 000,00	0,00	13 280 000,00			
2027	23 542 190,00	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	24 201 372,00	8 307 210,00	19 111,00	5 393 620,00	4 230 793,00	6 250 638,00	766 658,00	0,00	0,00	0,00			
2029	24 879 010,00	24 879 010,00	8 539 812,00	19 646,00	5 544 641,00	4 349 255,00	6 425 655,00	788 124,00	0,00	0,00	0,00			
2030	25 500 984,00	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	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	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	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	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	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	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⁾ Wzr. 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. 9 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.

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
							Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x						w tym:
2025		51 852 329,03	24 399 830,48	11 394 751,88	0,00	0,00	0,00	0,00	493 000,00	155 126,00	0,00	0,00	27 452 498,55	27 452 498,55	364 500,00
2026		36 900 066,00	20 806 690,00	11 165 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	457 601,00	178 698,00	0,00	0,00	16 093 376,00	16 093 376,00	0,00
2027		22 507 195,00	21 474 250,00	11 648 195,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 481,00	143 399,00	0,00	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	0,00	0,00	335 818,00	111 990,00	0,00	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	0,00	0,00	282 245,00	84 294,00	0,00	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	0,00	0,00	233 029,00	60 445,00	0,00	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	0,00	0,00	196 596,00	42 199,00	0,00	0,00	1 364 531,00	1 364 531,00	0,00
2032		25 746 942,67	24 298 579,00	13 394 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 346,00	29 447,00	0,00	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	0,00	0,00	167 123,00	16 529,00	0,00	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	0,00	0,00	157 673,00	6 357,00	0,00	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	0,00	0,00	151 968,00	2 045,00	0,00	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	0,00	0,00	146 263,00	682,00	0,00	0,00	2 330 004,00	2 330 004,00	0,00

Lp	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	z tego:			w tym:	w tym:	w tym:
						3.1	4	4.1			
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	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	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	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	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	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	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	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	0,00
2033		986 305,00	986 305,00	0,00	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	0,00
2035		547 690,00	547 690,00	0,00	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	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.

Lp	z tego:				5	z tego:			
	4.4	4.4.1	4.4.5	4.5.1		5.1	z tego:		
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	571 605,68	571 605,68	377 332,34	0,00	377 332,34
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 118 523,32	1 118 523,32	377 332,34	0,00	377 332,34
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 034 995,00	1 034 995,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	1 044 995,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	1 044 995,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	1 044 995,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 044 995,00	1 044 995,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 045 028,33	1 045 028,33	364 323,36	0,00	364 323,36
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	986 305,00	986 305,00	373 854,07	0,00	373 854,07
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	772 305,00	772 305,00	207 419,91	0,00	207 419,91
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	547 690,00	547 690,00	38 957,76	0,00	38 957,76
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	38 957,76	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 zróżnicowania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	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, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 847 826,65	0,00	974 222,02	2 283 588,65		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 729 303,33	0,00	3 931 899,32	3 931 899,32		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	7 694 308,33	0,00	2 067 940,00	2 067 940,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	6 649 313,33	0,00	2 076 337,00	2 076 337,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 604 316,33	0,00	2 232 006,00	2 232 006,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 559 323,33	0,00	2 322 024,00	2 322 024,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 514 328,33	0,00	2 409 526,00	2 409 526,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 469 300,00	0,00	2 493 392,00	2 493 392,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 482 995,00	0,00	2 581 610,00	2 581 610,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	710 690,00	0,00	2 674 158,00	2 674 158,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	163 000,00	0,00	2 769 105,00	2 769 105,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 493 004,00	2 493 004,00		

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	8.1	8.2	8.3	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 planowy rok	8.3.1	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	8.4.1
2025	2,69%	8,23%	13,23%	12,20%	8,3.1	8,4	TAK	TAK
2026	4,92%	22,37%	12,08%	11,64%			TAK	TAK
2027	4,70%	14,04%	13,92%	13,48%			TAK	TAK
2028	4,49%	13,50%	14,51%	14,07%			TAK	TAK
2029	4,25%	12,25%	13,97%	13,53%			TAK	TAK
2030	4,05%	12,14%	12,60%	12,16%			TAK	TAK
2031	3,87%	12,08%	13,50%	13,06%			TAK	TAK
2032	3,77%	12,10%	13,52%	13,52%			TAK	TAK
2033	3,37%	12,13%	14,07%	14,07%			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, 8.4.1 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Lp	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1	9.3.1.1
	Dotychczasowe 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 i 3 ustawy ^x	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
2025	415 629,27	415 629,27	11 691 483,27	11 691 483,27	9 617 433,45	576 037,65	576 037,65	483 100,57	483 100,57	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 262,00	252 262,00	214 422,70	214 422,70	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 048,20	267 048,20	226 990,97	226 990,97	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02	240 816,07	240 816,07	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania na spłatę zobowiązań przewidzianych w art. 226 ust. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidacji i przekształcaniach samorządowych osobach prawnych
	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydania majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	15 666 140,13	15 666 140,13	9 792 678,93	15 159 471,62	992 930,14	14 166 541,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	16 574 607,04	481 231,04	16 093 376,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02	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

Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr 77/VIII/2025
z dnia 2025-06-26

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączna 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)				41 061 819,95	15 159 471,62	16 574 607,04	267 048,20	283 313,02	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 481 787,95	982 930,14	481 231,04	267 048,20	283 313,02	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 570 051,90	14 166 541,48	16 093 376,00	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:				13 188 823,42	6 845 808,13	252 282,00	267 048,20	283 313,02	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 692 593,52	576 037,65	252 282,00	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	403 682,31	252 282,00	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				11 496 229,90	6 269 770,48	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	219 000,00	219 000,00	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	0,00	0,00	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	32 264 439,88
1.a	2 024 522,40
1.b	30 259 917,48
1.1	7 648 431,35
1.1.1	1 378 660,87
1.1.1.1	152 890,64
1.1.1.2	1 206 305,53
1.1.1.3	19 464,70
1.1.2	6 269 770,48
1.1.2.1	132 134,00
1.1.2.2	219 000,00
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	0,00
1.1.2.8	2 842 136,50

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	1 667 992,50	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				27 872 996,43	8 313 663,49	16 322 345,04	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				799 174,43	416 892,49	228 969,04	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - Uruchowienie i prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w celu obsługi wnioskodawców	Urząd Gminy	2021	2025	151 450,00	55 000,00	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	138 455,20	96 454,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Premia społeczna - usługi opiekuńcze - Usługi opiekuńcze	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERNICACH BOROWYCH	2025	2026	304 524,00	159 002,00	145 522,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zatrudnienie terapeutów uzależnień - Przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2025	2026	14 059,68	5 612,64	8 447,04	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Strategia Rozwoju Gminy Czernice Borowe - Opracowanie Strategii Rozwoju Gminy Czernice Borowe	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	39 606,00	25 743,90	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego - Sporządzenie zmian Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2025	2026	150 079,55	75 079,55	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 073 822,00	7 886 771,00	16 093 376,00	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	2026	10 000 000,00	0,00	10 000 000,00	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	2026	10 363 960,00	4 270 584,00	6 093 376,00	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, Żałogach Jędrzejkach, Zembrzusie Wielkim i Grójcu	Urząd Gminy Czernice Borowe	2022	2025	5 972 482,00	2 912 807,00	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

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	24 636 008,53
1.3.1	645 861,53
1.3.1.1	55 000,00
1.3.1.2	96 454,40
1.3.1.3	304 524,00
1.3.1.4	14 059,68
1.3.1.5	25 743,90
1.3.1.6	150 079,55
1.3.2	23 980 147,00
1.3.2.1	364 500,00
1.3.2.2	10 000 000,00
1.3.2.3	10 363 960,00
1.3.2.4	2 912 807,00
1.3.2.5	160 000,00
1.3.2.6	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Gminny Program Rewitalizacji - Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2025	68 880,00	68 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	66 880,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 26 czerwca 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 14 123 091,29 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 488 613,06 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 15 611 704,35 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 14 123 091,29 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 057 518,06 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 16 180 609,35 zł.
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 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	61 390 759,37	-14 123 091,29	47 267 668,08
Dochody bieżące	23 885 439,44	+1 488 613,06	25 374 052,50
Dotacje bieżące	4 112 054,89	+1 488 613,06	5 600 667,95
Dochody majątkowe	37 505 319,93	-15 611 704,35	21 893 615,58
Wydatki ogółem	65 975 420,32	-14 123 091,29	51 852 329,03
Wydatki bieżące	22 342 312,42	+2 057 518,06	24 399 830,48
Wynagrodzenia i pochodne	11 285 499,38	+109 252,50	11 394 751,88
Pozostałe wydatki bieżące	10 563 813,04	+1 948 265,56	12 512 078,60
Wydatki majątkowe	43 633 107,90	-16 180 609,35	27 452 498,55

Źródło: opracowanie własne.

W 2026 r zaplanowano zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 1 904 263,32 zł w związku z planowanym zwrotem podatku VAT z tytułu realizacji inwestycji p.n. "Nowe oblicze Rostkowa miejsca kultu Św. Stanisława Kostki".

Ponadto zaplanowano zwiększenie planu dochodów majątkowych w związku z przesunięciem realizacji inwestycji finansowanej z programu Polski Ład:

8 000 000,00 zł na inwestycje p.n. "Inkubator przedsiębiorczości"

5 280 000,00 zł na inwestycję p.n. "Nowe oblicze Rostkowa miejsca kultu Św. Stanisława Kostki".

Natomiast wydatki budżetowe na 2026 rok zaplanowano w związku z przesunięciem inwestycji z 2025 roku:

10 000 000,00 zł na inwestycje p.n. "Inkubator przedsiębiorczości"

6 093 376,00 zł na inwestycję p.n. "Nowe oblicze Rostkowa miejsca kultu Św. Stanisława Kostki".

Od 2027 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

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

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Czernice Borowe zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splate ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splate zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2035. W tabeli poniżej splate ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splate zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernice Borowe

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	571 605,68	0,00	571 605,68
2026	733 833,32	384 690,00	1 118 523,32
2027	650 305,00	384 690,00	1 034 995,00
2028	660 305,00	384 690,00	1 044 995,00
2029	660 305,00	384 690,00	1 044 995,00
2030	660 305,00	384 690,00	1 044 995,00
2031	660 305,00	384 690,00	1 044 995,00
2032	660 338,33	384 690,00	1 045 028,33
2033	601 615,00	384 690,00	986 305,00
2034	387 615,00	384 690,00	772 305,00
2035	163 000,00	384 690,00	547 690,00
2036	163 000,00	0,00	163 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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	2,69%	13,23%	TAK	12,20%	TAK
2026	4,92%	12,08%	TAK	11,64%	TAK
2027	4,70%	13,92%	TAK	13,48%	TAK
2028	4,49%	14,51%	TAK	14,07%	TAK
2029	4,25%	13,97%	TAK	13,53%	TAK
2030	4,05%	12,60%	TAK	12,16%	TAK
2031	3,87%	13,50%	TAK	13,06%	TAK
2032	3,77%	13,52%	TAK	13,52%	TAK

2033	3,37%	14,07%	TAK	14,07%	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

Zródło: 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. Premia społeczna - usługi opiekuńcze – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 304 524,00 zł, w tym w 2025 r. – 159 002,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 304 524,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERNICACH BOROWYCH.
2. Zatrudnienie terapeuty uzależnień – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 14 059,68 zł, w tym w 2025 r. – 5 612,64 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 14 059,68 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
3. Strategia Rozwoju Gminy Czernice Borowe – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 39 606,00 zł, w tym w 2025 r. – 25 743,90 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 25 743,90 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
4. Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 079,55 zł, w tym w 2025 r. – 75 079,55 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 079,55 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
5. Gminny Program Rewitalizacji – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2023-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 68 880,00 zł, w tym w 2025 r. – 68 880,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 68 880,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Mazowsze bez smogu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 193 962,31 zł;
 - 2) Mazowsze bez smogu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 19 000,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków

krajowych):

- 3) Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 48 927,20 zł;
- 4) Inkubator przedsiębiorczości w miejscowości Chojnowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 10 000 000,00 zł;
 - e. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 10 000 000,00 zł;
 - f. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 5) Nowe oblicze Rostkowa - miejsca kultu Św. Stanisława Kostki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 563 960,00 zł;
 - h. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 529 416,00 zł;
 - i. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 6 093 376,00 zł;
 - j. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 6) Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 70 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Czernice Borowe;
2. Wymiana systemu ogrzewania z wykorzystaniem OZE w kompleksie szkolnym w Czernicach Borowych.

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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	484 602,54	+508 327,60	992 930,14
2026	252 262,00	+228 969,04	481 231,04

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	40 207 301,48	-26 040 760,00	14 166 541,48
2026	0,00	+16 093 376,00	16 093 376,00

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.