

UCHWAŁA NR 90/IX/2025
RADY GMINY CZERNICE BOROWE
z dnia 22 września 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 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 90/IX/2025
z dnia 2025-09-22

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		z tego:										ze sprzedaży majątku ^x	
Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	w tym:	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych 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			
Wykonanie 2022	26 978 740,45	25 685 888,67	4 295 019,57	7 472,00	6 231 742,00	10 521 630,83	4 830 024,27	470 379,90	1 092 851,78	448 267,48	644 584,30		
Wykonanie 2023	23 219 622,99	22 089 252,73	1 418 912,00	11 622,00	8 093 001,90	7 687 548,84	4 878 167,99	513 707,73	1 130 370,26	211 774,84	918 595,42		
Plan 3 kw. 2024	37 772 400,82	23 392 773,68	2 214 944,00	13 766,00	7 703 788,00	6 711 125,42	6 749 150,26	671 360,00	14 379 627,14	39 473,00	14 340 154,14		
2025	48 194 478,41	26 104 119,03	7 572 914,73	17 421,04	4 961 511,86	5 751 127,83	7 801 143,57	698 891,00	22 090 359,38	457 163,00	21 633 196,38		
2026	38 143 589,32	24 736 589,32	7 837 967,00	18 031,00	5 088 954,00	3 991 811,00	7 801 826,32	723 352,00	13 405 000,00	0,00	13 405 000,00		
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	766 668,00	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	6 425 666,00	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	4 663 672,00	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	4 920 765,00	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	22 788,00	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	7 638 065,00	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 z działalnością wykonywaną na zasadach wyodrębnionych 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	Wydanki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		Wydanki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydanki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
							odsetki i dyskonta podlegające spłacie 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 źródeł (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonta podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonta 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	
Wykonanie 2022	24 608 639,91	23 316 315,97	7 612 393,12	0,00	0,00	399 856,61	0,00	0,00	0,00	1 290 323,94	1 290 323,94	54 882,15	
Wykonanie 2023	24 415 212,44	21 976 551,62	8 499 194,87	0,00	0,00	466 211,64	0,00	0,00	0,00	2 438 660,82	2 438 660,82	13 860,73	
Plan 3 kw. 2024	43 477 803,20	22 033 043,05	9 659 242,41	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	21 444 760,15	21 444 760,15	1 241 000,00	
2025	52 251 379,99	24 813 619,04	11 470 900,43	0,00	0,00	493 000,00	0,00	155 126,00	0,00	27 437 760,95	27 437 760,95	345 966,13	
2026	37 130 756,00	20 912 380,00	11 165 296,00	0,00	0,00	457 601,00	0,00	178 698,00	0,00	16 218 376,00	16 218 376,00	0,00	
2027	22 612 885,00	21 579 940,00	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	23 262 067,00	22 230 725,00	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	23 939 705,00	22 752 694,00	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	24 561 679,00	23 284 650,00	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	25 199 203,00	23 634 672,00	13 080 653,00	0,00	0,00	196 596,00	0,00	42 199,00	0,00	1 364 531,00	1 364 531,00	0,00	
2032	25 852 632,67	24 404 269,00	13 394 589,00	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	26 581 155,00	24 985 850,00	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	27 481 699,00	25 578 846,00	14 031 631,00	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	28 410 022,00	26 188 607,00	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:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:			w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			4	4.1	4.1.1			
Lp		3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2022	2 370 100,54		742 300,00	2 290 779,13	0,00	0,00	1 824 231,44	0,00	364 739,69	0,00	
Wykonanie 2023	-1 195 589,45		0,00	3 928 124,17	0,00	0,00	1 951 171,54	697 117,82	1 049 512,86	465 572,86	
Plan 3 kw. 2024	-5 705 402,38		0,00	6 201 092,38	4 097 451,00	3 601 761,00	1 490 101,84	1 490 101,84	613 539,54	613 539,54	
2025	-4 056 901,58		0,00	4 628 507,26	2 790 000,00	2 218 394,32	1 103 159,08	1 103 159,08	735 348,18	735 348,18	
2026	1 012 833,32		1 012 833,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	929 305,00		929 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	939 305,00		939 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	939 305,00		939 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	939 305,00		939 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	939 305,00		939 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	939 338,33		939 338,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	880 615,00		880 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	666 615,00		666 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	442 000,00		442 000,00	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) Ilnie 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:			5	5.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:					łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń 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)					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2022	101 808,00	0,00	0,00	0,00	742 300,00	575 548,84	0,00	575 548,84
Wykonanie 2023	927 439,77	32 898,77	0,00	0,00	583 940,00	375 120,19	0,00	375 120,19
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	485 690,00	377 332,34	0,00	377 332,34
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	571 605,68	377 332,34	0,00	377 332,34
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 833,32	377 332,34	0,00	377 332,34
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	929 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	939 338,33	364 323,36	0,00	364 323,36
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	880 615,00	373 854,07	0,00	373 854,07
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	666 615,00	207 419,91	0,00	207 419,91
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	442 000,00	38 957,76	0,00	38 957,76
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	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:	Relacja zównowazania 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	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	kwota długu x	6.1	7.1	7.2		
		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 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		
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	917 895,27	5 564 711,33	0,00	2 567 572,70	4 868 351,83		
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	44 541,00	4 970 771,33	0,00	112 701,11	4 040 825,28		
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	8 572 532,33	0,00	1 359 730,63	3 463 372,01		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 790 926,65	0,00	1 290 499,99	3 129 007,25		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	7 778 093,33	0,00	3 826 209,32	3 826 209,32		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 848 788,33	0,00	1 962 250,00	1 962 250,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 909 483,33	0,00	1 970 647,00	1 970 647,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	4 970 178,33	0,00	2 126 316,00	2 126 316,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 030 873,33	0,00	2 216 334,00	2 216 334,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 091 568,33	0,00	2 303 836,00	2 303 836,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 152 230,00	0,00	2 387 702,00	2 387 702,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 271 615,00	0,00	2 475 920,00	2 475 920,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	605 000,00	0,00	2 568 468,00	2 568 468,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	163 000,00	0,00	2 663 415,00	2 663 415,00		
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.

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	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 plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	8.4	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	8.4.1	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 wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Wyszczególnienie									
Lp		8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1			
Wykonanie 2022	0,00%	21,86%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,85%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	11,97%	x	x	x	x	x	x	x
2025	2,61%	9,57%	13,23%	12,20%	12,20%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,41%	21,86%	12,27%	11,83%	11,83%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,16%	13,50%	14,04%	13,60%	13,60%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	3,97%	12,97%	14,55%	14,11%	14,11%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	3,73%	11,73%	13,94%	13,50%	13,50%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	3,55%	11,64%	12,49%	12,05%	12,05%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	3,36%	11,59%	13,32%	12,88%	12,88%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	3,29%	11,62%	13,27%	13,27%	13,27%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	2,90%	11,66%	13,56%	13,56%	13,56%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	2,63%	11,74%	12,10%	12,10%	12,10%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	2,32%	11,83%	11,85%	11,85%	11,85%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	1,10%	10,82%	11,69%	11,69%	11,69%	TAK	TAK	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:
	Dochody 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	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	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	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	
Wykonanie 2022	218 592,38	218 592,38	54 310,00	54 310,00	54 310,00	161 652,86	161 652,86	161 652,86	
Wykonanie 2023	243 021,08	243 021,08	0,00	0,00	0,00	295 057,75	295 057,75	284 984,19	
Plan 3 kw. 2024	411 612,19	410 326,51	4 602 732,88	4 602 732,88	4 602 732,88	516 169,84	516 169,84	458 266,51	
2025	456 466,34	442 752,22	11 691 483,27	11 691 483,27	9 617 433,45	621 412,17	621 412,17	523 273,20	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	444 309,04	252 262,00	214 422,70	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 048,20	267 048,20	226 990,97	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02	240 616,07	
2029	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	
2031	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	
2033	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	
2035	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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																							
	w tym:		z tego:				Wydávki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego	Wydávki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przyпадającym do samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwiázków 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 przekształconych 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 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	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5								
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														
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	148 738,21	84 228,21	64 510,00	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			
Wykonanie 2023	558 116,91	558 116,91	194 833,00	1 268 271,78	182 409,86	1 085 861,92	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		
Plan 3 kw. 2024	9 163 158,88	9 163 158,88	6 463 109,88	16 401 850,16	504 929,47	15 896 920,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	15 666 140,13	15 666 140,13	9 792 678,93	14 896 717,63	873 650,02	14 023 027,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	16 737 685,04	519 309,04	16 218 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	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	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	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)	Wznieśniesz spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
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	
Wykonanie 2022	742 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	583 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	495 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	571 605,68	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	
2027	650 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2029	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2031	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2033	601 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	
2035	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	

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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12. x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wykluczeniu 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.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 90/IX/2025
z dnia 2025-09-22

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)				40 962 143,86	14 896 717,63	16 737 685,04	267 048,20	283 313,02	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 410 605,83	873 690,02	519 309,04	267 048,20	283 313,02	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 551 538,03	14 023 027,61	16 218 376,00	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:				13 426 244,98	6 891 182,65	444 309,04	267 048,20	283 313,02	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 930 015,08	621 412,17	444 309,04	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	252 262,00	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
1.1.1.4	Premia społeczna - psychoterapeuta - Zatrudnienie psychoterapeuty w ramach premiil społecznej	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2025	2026	12 670,56	4 223,52	8 447,04	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Premia społeczna - usługi opiekuńcze - Świadczenie usług opiekuńczych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERNICACH BOROWYCH	2025	2026	224 751,00	41 151,00	183 600,00	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

L.p.	Limit zobowiązań
1	32 184 763,69
1.a	1 943 360,28
1.b	30 241 403,61
1.1	7 885 852,91
1.1.1	1 616 082,43
1.1.1.1	152 890,64
1.1.1.2	1 206 305,53
1.1.1.3	19 464,70
1.1.1.4	12 670,56
1.1.1.5	224 751,00
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

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						
1.1.2.7	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 Roskowo 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
1.1.2.9	Zakup nowego średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Roskowie 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:				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				27 535 898,88	8 005 534,98	16 293 376,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				480 590,75	252 277,85	75 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - Uruchomienie 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	139 455,20	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Zatrudnienie terapeutów uzależnień - Przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2025	2026	0,00	0,00	0,00	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				27 055 308,13	7 753 257,13	16 218 376,00	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	345 986,13	345 986,13	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Incubator 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 Roskowa - miejsce kultu Św. Stanisława Koski - Remont i adaptacja obiektów oraz zagospodarowanie terenu wokół Sanktuarium Św. Stanisława Koski służący obsłudze przybywających turystów i pielgrzymów	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2026	10 363 960,00	4 145 584,00	6 218 376,00	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, Żalogach 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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.7	0,00
1.1.2.8	2 842 138,50
1.1.2.9	1 667 992,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	24 298 910,98
1.3.1	327 277,95
1.3.1.1	55 000,00
1.3.1.2	96 454,40
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	0,00
1.3.1.5	25 743,90
1.3.1.6	150 079,55
1.3.2	23 971 633,13
1.3.2.1	345 986,13
1.3.2.2	10 000 000,00
1.3.2.3	10 363 960,00
1.3.2.4	2 912 807,00

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						
1.3.2.5	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	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
1.3.2.5	160 000,00
1.3.2.6	120 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	68 880,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 22 września 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 926 810,33 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 730 066,53 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 196 743,80 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 399 050,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 413 788,56 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 14 737,60 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -4 056 901,58 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	47 267 668,08	+926 810,33	48 194 478,41
Dochody bieżące	25 374 052,50	+730 066,53	26 104 119,03
Dotacje bieżące	5 600 667,95	+150 459,88	5 751 127,83
Pozostałe	7 221 536,92	+579 606,65	7 801 143,57
Dochody majątkowe	21 893 615,58	+196 743,80	22 090 359,38
Wydatki ogółem	51 852 329,03	+399 050,96	52 251 379,99
Wydatki bieżące	24 399 830,48	+413 788,56	24 813 619,04
Wynagrodzenia i pochodne	11 394 751,88	+76 148,55	11 470 900,43
Pozostałe wydatki bieżące	12 512 078,60	+337 640,01	12 849 718,61
Wydatki majątkowe	27 452 498,55	-14 737,60	27 437 760,95
Wynik budżetu	-4 584 660,95	+527 759,37	-4 056 901,58

Źródło: opracowanie własne.

W latach 2026-2035 zwiększono plan wydatków bieżących o kwotę 105 690,00 w każdym roku.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 527 759,37 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 056 900,00 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 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 156 266,63	-527 759,37	4 628 507,26
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 846 900,00	-1 056 900,00	2 790 000,00
Wolne środki	206 207,55	+529 140,63	735 348,18

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

W latach 2026-2035 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów skorygowano kwoty spłat kredytu. Zmniejszono raty o kwotę 105 690,00 zł

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

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

Spłata 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	279 000,00	1 012 833,32
2027	650 305,00	279 000,00	929 305,00
2028	660 305,00	279 000,00	939 305,00
2029	660 305,00	279 000,00	939 305,00
2030	660 305,00	279 000,00	939 305,00
2031	660 305,00	279 000,00	939 305,00
2032	660 338,33	279 000,00	939 338,33
2033	601 615,00	279 000,00	880 615,00
2034	387 615,00	279 000,00	666 615,00
2035	163 000,00	279 000,00	442 000,00
2036	163 000,00	0,00	163 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

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 realizowanych z udziałem środków europejskich dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Premia społeczna - psychoterapeuta – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 12 670,56 zł, w tym w 2025 r. – 4 223,52 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 12 670,56 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
2. Premia społeczna - usługi opiekuńcze – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 224 751,00 zł, w tym w 2025 r. – 41 151,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 224 751,00 zł. Jednostką realizującą jest GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERNICACH BOROWYCH.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Nowe oblicze Rostkowa - miejsca kultu Św. Stanisława Kostki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 125 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 125 000,00 zł.

2) Zmniejszono plan wydatków na przedsięwzięcie p.n. "Ciepłe mieszkanie" o kwotę 18 513,87zł w związku z podpisanym aneksem nr 01 do umowy o dofinansowanie nr 0962/24/OA/DCM z dnia 16.04.2024 roku w ramach programu priorytetowego „Ciepłe mieszkanie”. Limit po zmianach będzie wynosił 345 986,13 zł.

Z załącznika przedsięwzięć pozostałych usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Premia społeczna - usługi opiekuńcze;
2. Zatrudnienie terapeuty uzależnień.

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	992 930,14	-119 240,12	873 690,02
2026	481 231,04	+38 078,00	519 309,04

Zródło: 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	14 166 541,48	-143 513,87	14 023 027,61
2026	16 093 376,00	+125 000,00	16 218 376,00

Zródło: 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.