

UCHWAŁA NR 100/X/2025
RADY GMINY CZERNICE BOROWE
z dnia 4 grudnia 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 2025 r, poz.1483) , § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2025 poz.92), 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 z późn. zm.),

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 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 100/X/2025
z dnia 2025-12-04

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x		
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	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	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	2 214 944,00	13 766,00	7 703 788,00	6 711 125,42	6 749 150,26	671 380,00	14 379 627,14	39 473,00	14 340 154,14			
2025	49 021 544,39	7 572 914,73	17 421,04	4 961 511,86	7 114 144,87	8 281 072,51	687 074,54	21 074 479,38	397 163,00	20 677 316,38			
2026	39 163 589,32	7 637 967,00	18 031,00	5 088 954,00	3 991 811,00	7 801 826,32	723 352,00	14 425 000,00	0,00	14 425 000,00			
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	766 658,00	0,00	0,00	0,00			
2029	24 879 010,00	8 539 912,00	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	4 457 995,00	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 wykazujących 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 wykonawczej 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 *	z tego:										w tym:																												
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1																										
										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	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje 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																
Wykonanie 2022	24 608 639,91	23 318 315,97	7 612 393,12	0,00	399 855,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 323,94	1 290 323,94	54 882,15	13 860,73	1 241 000,00	345 986,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00															
Wykonanie 2023	24 415 212,44	21 976 551,62	8 499 194,87	0,00	466 211,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 126,00	178 698,00	0,00	0,00	26 525 606,03	26 525 606,03	0,00	0,00	0,00	0,00	17 238 376,00	17 238 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00													
Plan 3 kw. 2024	43 477 803,20	22 033 043,05	9 699 242,41	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	143 399,00	111 990,00	0,00	0,00	21 444 760,15	21 444 760,15	0,00	0,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2025	53 078 445,97	26 552 839,94	11 449 112,21	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2026	38 150 756,00	20 912 380,00	11 165 296,00	0,00	457 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	393 481,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2027	22 612 885,00	21 579 940,00	11 648 195,00	0,00	457 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2028	23 282 067,00	22 230 725,00	12 111 211,00	0,00	393 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2029	23 939 705,00	22 752 894,00	12 435 186,00	0,00	282 245,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2030	24 561 679,00	23 284 860,00	12 758 501,00	0,00	233 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2031	25 199 203,00	23 834 672,00	13 080 653,00	0,00	196 596,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2032	25 852 632,67	24 404 269,00	13 394 569,00	0,00	181 346,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2033	26 581 155,00	24 985 850,00	13 712 710,00	0,00	167 123,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2034	27 481 699,00	25 579 846,00	14 031 531,00	0,00	157 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2035	28 410 022,00	26 188 607,00	14 354 256,00	0,00	151 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00
2036	29 410 323,00	27 080 319,00	14 673 638,00	0,00	146 263,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 818,00	282 245,00	0,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 187 011,00	1 277 029,00	1 277 029,00	1 364 531,00	1 364 531,00	1 448 363,67	1 448 363,67	1 595 305,00	1 595 305,00	1 901 853,00	1 901 853,00	2 221 415,00	2 221 415,00	2 330 004,00	2 330 004,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:				z tego:				w tym:
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
		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	6 201 082,38	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) inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Lp	Wyszczególnienie	z tego:		4.4	4.1.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	z tego:						
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x								Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x	Rozchody budżetu ^x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
																kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
Wykonanie 2022		101 808,00	0,00	0,00	0,00	1 660 195,27	742 300,00	575 548,84	0,00	0,00	575 548,84						
Wykonanie 2023		927 439,77	32 898,77	0,00	0,00	628 481,00	583 940,00	375 120,19	0,00	0,00	375 120,19						
Plan 3 kw. 2024		0,00	0,00	0,00	0,00	495 690,00	495 690,00	377 332,34	0,00	0,00	377 332,34						
2025		0,00	0,00	0,00	0,00	571 605,68	571 605,68	377 332,34	0,00	0,00	377 332,34						
2026		0,00	0,00	0,00	0,00	1 012 833,32	1 012 833,32	377 332,34	0,00	0,00	377 332,34						
2027		0,00	0,00	0,00	0,00	929 305,00	929 305,00	371 277,73	0,00	0,00	371 277,73						
2028		0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	939 305,00	371 277,73	0,00	0,00	371 277,73						
2029		0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	939 305,00	371 277,73	0,00	0,00	371 277,73						
2030		0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	939 305,00	364 323,36	0,00	0,00	364 323,36						
2031		0,00	0,00	0,00	0,00	939 305,00	939 305,00	364 323,36	0,00	0,00	364 323,36						
2032		0,00	0,00	0,00	0,00	939 338,33	939 338,33	364 323,36	0,00	0,00	364 323,36						
2033		0,00	0,00	0,00	0,00	880 615,00	880 615,00	373 854,07	0,00	0,00	373 854,07						
2034		0,00	0,00	0,00	0,00	666 615,00	666 615,00	207 419,91	0,00	0,00	207 419,91						
2035		0,00	0,00	0,00	0,00	442 000,00	442 000,00	38 957,76	0,00	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	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 zrownoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadająca 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x
			wojnymi 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								
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	5 554 711,33	0,00	2 567 572,70	4 858 351,83			
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	1 394 225,07	3 232 732,33			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	7 778 093,33	0,00	3 626 209,32	3 826 209,32			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	6 848 786,33	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	4 970 176,33	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 odpowiednio 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych 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 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 związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2022	0,00%	21,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,85%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	11,97%	x	x	x	x
2025	2,55%	9,85%	13,23%	12,20%	TAK	TAK
2026	4,41%	21,86%	12,31%	11,87%	TAK	TAK
2027	4,16%	13,50%	14,08%	13,64%	TAK	TAK
2028	3,97%	12,97%	14,59%	14,15%	TAK	TAK
2029	3,73%	11,73%	13,98%	13,54%	TAK	TAK
2030	3,55%	11,64%	12,53%	12,09%	TAK	TAK
2031	3,38%	11,59%	13,36%	12,92%	TAK	TAK
2032	3,29%	11,62%	13,31%	13,31%	TAK	TAK
2033	2,90%	11,66%	13,66%	13,56%	TAK	TAK
2034	2,63%	11,74%	12,10%	12,10%	TAK	TAK
2035	2,32%	11,83%	11,85%	11,85%	TAK	TAK
2036	1,10%	10,82%	11,69%	11,69%	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
	w tym:			z tego:			Wydaki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydki na splate zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe 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
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	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	
Wykonanie 2023	558 116,91	558 116,91	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	
Plan 3 kw. 2024	9 163 158,88	9 163 158,88	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	
2025	15 660 215,21	15 660 215,21	13 828 247,01	873 690,02	12 954 556,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	17 757 685,04	519 309,04	17 238 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	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	
2028	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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	
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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań i/z zaciągniętych x	Wydługi	Wydatki wynikające z tytułu zobowiązań z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	w tym:			w tym:		Wyczerpienie	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wzrost(-)/spadek(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wypłacona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x					
							spłata zobowiązań z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
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 zostały 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 zadani związanych 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 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 wyłączeniu 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 zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wystąpieniu z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczającej poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 100/X/2025
z dnia 2025-12-04

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)				40 913 673,24	13 828 247,01	17 757 685,04	267 048,20	263 313,02	0,00
1.a	- wydatki bieżące				2 410 605,83	873 690,02	519 309,04	267 048,20	263 313,02	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 503 067,41	12 954 556,99	17 238 376,00	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:				13 377 774,36	6 642 712,03	444 309,04	267 048,20	263 313,02	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 930 016,08	621 412,17	444 309,04	267 048,20	263 313,02	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	263 313,02	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 - Zattudnienie psychoterapeuty w ramach premii 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				11 447 759,28	6 221 299,86	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	505 140,16	505 140,16	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	236 832,20	236 832,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Kosmowo - Poprawa gospodarki wodnej poprzez przebudowę zbiornika relencyjnego w miejscowości Kosmowo na działce nr 151 o pow. 4500 m2	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	509 177,02	509 177,02	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	32 136 293,27
1.a	1 943 390,28
1.b	30 192 932,99
1.1	7 837 382,29
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	6 221 299,86
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	505 140,16
1.1.2.5	236 632,20
1.1.2.6	509 177,02

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 Rostkowo oraz budowę biologicznych oczyszczalni ścieków	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2025	7 671 548,00	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 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	1 601 632,50	1 601 632,50	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	6 985 534,98	17 313 376,00	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 terapeuty 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	6 733 257,13	17 238 376,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powiatu w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” - Dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powiatu 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 Chojnowie - Utworzenie incubatora 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	3 125 584,00	7 238 376,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe - Przebudowa dróg w Oliszewcu, Nowych Czernicach, Zberozu, Zatogach 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	1 601 632,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	24 298 910,98
1.3.1	827 277,85
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 Czemicach 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	68 860,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 827 065,98 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 842 945,98 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 1 015 880,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 827 065,98 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 739 220,90 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 912 154,92 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	48 194 478,41	+827 065,98	49 021 544,39
Dochody bieżące	26 104 119,03	+1 842 945,98	27 947 065,01
Dotacje bieżące	5 751 127,83	+1 363 017,04	7 114 144,87
Pozostałe	7 801 143,57	+479 928,94	8 281 072,51
Podatek od nieruchomości	698 891,00	-11 816,46	687 074,54
Dochody majątkowe	22 090 359,38	-1 015 880,00	21 074 479,38
Sprzedaż majątku	457 163,00	-60 000,00	397 163,00
Wydatki ogółem	52 251 379,99	+827 065,98	53 078 445,97
Wydatki bieżące	24 813 619,04	+1 739 220,90	26 552 839,94
Wynagrodzenia i pochodne	11 470 900,43	-21 788,22	11 449 112,21
Pozostałe wydatki bieżące	12 849 718,61	+1 761 009,12	14 610 727,73
Wydatki majątkowe	27 437 760,95	-912 154,92	26 525 606,03

Zródło: opracowanie własne.

W 2026 roku zwiększono kwoty dochodów i wydatków o 1 020 000 zł w związku z przesunięciem kwot w Polskim Ładzie na zadanie Nowe oblicze Rostkowa miejsca kultu św. Stanisława Kostki w Rostkowie. 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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Splata 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.

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	2,55%	13,23%	TAK	12,20%	TAK
2026	4,41%	12,31%	TAK	11,87%	TAK
2027	4,16%	14,08%	TAK	13,64%	TAK
2028	3,97%	14,59%	TAK	14,15%	TAK
2029	3,73%	13,98%	TAK	13,54%	TAK
2030	3,55%	12,53%	TAK	12,09%	TAK
2031	3,38%	13,36%	TAK	12,92%	TAK
2032	3,29%	13,31%	TAK	13,31%	TAK
2033	2,90%	13,56%	TAK	13,56%	TAK
2034	2,63%	12,10%	TAK	12,10%	TAK
2035	2,32%	11,85%	TAK	11,85%	TAK
2036	1,10%	11,69%	TAK	11,69%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Borkowo- Boksy – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 5 140,16 zł;
 - 2) Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Chrostowo Wielkie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 572,20 zł;
 - 3) Przebudowa zbiornika wodnego w miejscowości Kosmowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 9 177,02 zł;
 - 4) 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 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - d. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 66 360,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 5) Nowe oblicze Rostkowa - miejsca kultu Św. Stanisława Kostki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 020 000,00 zł;
 - f. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 020 000,00 zł.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	14 023 027,61	-1 068 470,62	12 954 556,99
2026	16 218 376,00	+1 020 000,00	17 238 376,00

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.