

UCHWAŁA NR 123/XII/2026
RADY GMINY CZERNICE BOROWE
z dnia 13 lutego 2026 r.

w sprawie zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2026- 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,poz. 1844 i poz. 1846) , § 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 z późn. zm.),

Rada Gminy Czernice Borowe uchwala, co następuje:

§ 1.

W uchwale Nr 113/XI/2025 z dnia 22 grudnia 2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2026-2036 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 uchwały Nr113/XI/2025 z dnia 22 grudnia 2025 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 113/XI/2025 z dnia 22 grudnia 2025 r. 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 123/XII/2026
z dnia 2026-02-13

z tego:													
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:				
			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	
													dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych
1p	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	ze sprzedaży majątku ^x z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Wykonanie 2019	18 199 173,50	17 319 454,26	1 442 667,00	4 316,51	5 368 560,00	6 976 699,35	3 527 211,40	430 321,56	879 719,24	25 130,31	852 004,93		
Wykonanie 2020	20 928 109,56	19 512 495,01	1 456 380,00	4 898,07	5 798 377,00	8 404 487,87	3 848 352,07	423 468,93	1 415 614,55	60 075,00	1 352 955,55		
Wykonanie 2021	22 220 717,95	20 589 140,36	1 623 132,00	8 044,20	6 270 162,00	8 762 743,53	3 925 058,63	459 959,63	1 631 577,59	64,81	1 628 928,78		
Wykonanie 2022	26 978 740,45	25 885 888,67	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		
Wykonanie 2024	34 179 139,11	24 011 617,83	2 466 349,00	13 766,00	8 489 930,00	7 825 684,85	5 215 887,98	657 386,43	10 167 521,28	40 123,42	10 127 397,86		
Plan 3 kw. 2025	48 498 567,23	26 408 207,85	7 572 914,73	17 421,04	4 961 511,86	6 055 216,65	7 801 143,57	698 891,00	22 090 359,38	457 163,00	21 633 196,38		
2026	55 471 044,17	23 355 060,95	7 849 173,00	34 605,00	4 891 155,00	3 993 778,40	6 586 349,55	714 500,00	32 115 983,22	100 000,00	32 015 983,22		
2027	24 695 820,00	23 695 820,00	8 084 648,00	35 643,00	5 037 890,00	3 811 475,00	6 726 164,00	757 370,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00		
2028	25 383 000,00	24 383 000,00	8 319 103,00	36 677,00	5 183 989,00	3 922 008,00	6 921 223,00	779 334,00	1 000 000,00	0,00	1 000 000,00		
2029	26 165 724,00	25 065 724,00	8 552 038,00	37 704,00	5 329 141,00	4 031 824,00	7 115 017,00	801 155,00	1 100 000,00	0,00	1 100 000,00		
2030	25 742 498,00	25 742 498,00	8 782 943,00	38 722,00	5 473 028,00	4 140 683,00	7 307 122,00	822 786,00	0,00	0,00	0,00		
2031	26 386 061,00	26 386 061,00	9 002 517,00	39 690,00	5 609 854,00	4 244 200,00	7 489 800,00	843 356,00	0,00	0,00	0,00		
2032	27 045 712,00	27 045 712,00	9 227 580,00	40 682,00	5 750 100,00	4 350 305,00	7 677 045,00	864 440,00	0,00	0,00	0,00		
2033	27 721 855,00	27 721 855,00	9 458 270,00	41 699,00	5 893 852,00	4 459 063,00	7 868 971,00	886 051,00	0,00	0,00	0,00		
2034	28 414 901,00	28 414 901,00	9 694 727,00	42 741,00	6 041 198,00	4 570 540,00	8 065 695,00	908 202,00	0,00	0,00	0,00		
2035	29 125 274,00	29 125 274,00	9 937 095,00	43 810,00	6 192 228,00	4 684 804,00	8 267 337,00	930 907,00	0,00	0,00	0,00		
2036	29 853 405,00	29 853 405,00	10 185 522,00	44 905,00	6 347 034,00	4 801 924,00	8 474 020,00	* 954 180,00	0,00	0,00	0,00		

za organ stanowiący Włodzimierz Stolarczyk
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2026.02.19

z tego:															
Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:								w tym:		Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące 4)	w tym:		z podatku od nieruchomości					
								1.1.1	1.1.2		1.1.3	1.1.4			
Up	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				

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. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
							gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
Lp	2						2.1.2.1	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	17 252 946,13	16 612 784,92	5 820 200,85	0,00	0,00	250 829,54	0,00	3 793,56	0,00	0,00	640 161,21	640 161,21	11 045,40
Wykonanie 2020	20 001 468,45	18 677 908,70	6 503 638,34	0,00	0,00	164 358,14	0,00	0,00	0,00	0,00	1 323 559,75	1 323 559,75	228 339,37
Wykonanie 2021	19 374 495,99	18 685 319,87	6 512 479,30	0,00	0,00	114 750,31	0,00	0,00	0,00	0,00	689 177,12	689 177,12	11 285,00
Wykonanie 2022	24 608 639,91	23 318 315,97	7 612 393,12	0,00	0,00	399 856,61	0,00	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	486 211,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 438 660,82	2 438 660,82	13 860,73
Wykonanie 2024	36 046 446,57	23 012 302,77	10 068 522,40	0,00	0,00	393 031,38	0,00	0,00	0,00	0,00	13 034 143,80	13 034 143,80	1 059 853,89
Plan 3 kw. 2025	52 555 468,81	25 117 707,86	11 467 020,25	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	155 126,00	0,00	27 437 760,95	27 437 760,95	345 986,13
2026	58 850 751,99	23 431 637,26	11 858 175,10	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	178 698,00	0,00	35 419 114,73	35 419 114,73	100 969,28
2027	23 370 295,00	22 337 350,00	12 351 747,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	120 616,00	0,00	1 032 945,00	1 032 945,00	0,00
2028	24 047 475,00	23 016 133,00	12 858 169,00	0,00	0,00	440 000,00	0,00	0,00	103 908,00	0,00	1 031 342,00	1 031 342,00	0,00
2029	24 830 199,00	23 730 189,00	13 367 352,00	0,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	87 201,00	0,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00
2030	24 406 973,00	23 129 944,00	13 757 679,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	70 650,00	0,00	1 277 029,00	1 277 029,00	0,00
2031	25 050 536,00	23 686 005,00	14 145 646,00	0,00	0,00	410 000,00	0,00	0,00	54 255,00	0,00	1 364 531,00	1 364 531,00	0,00
2032	25 710 153,67	24 261 790,00	14 530 408,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	37 861,00	0,00	1 448 363,67	1 448 363,67	0,00
2033	26 445 020,00	24 849 715,00	14 906 746,00	0,00	0,00	380 000,00	0,00	0,00	21 252,00	0,00	1 595 305,00	1 595 305,00	0,00
2034	27 352 065,00	25 450 213,00	15 286 868,00	0,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	8 173,00	0,00	1 901 853,00	1 901 853,00	0,00
2035	28 287 054,00	26 065 639,00	15 670 568,00	0,00	0,00	340 000,00	0,00	0,00	2 630,00	0,00	2 221 415,00	2 221 415,00	0,00
2036	29 294 185,00	29 135 562,00	16 062 930,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	877,00	0,00	158 623,00	158 623,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3		4	4.1	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
							na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.1.1		4.2	4.2.1	
Lp		3.1				4.1.1	4.2		4.2.1	4.3		4.3.1
Wykonanie 2019	946 227,37	946 227,37	540 764,22	503 528,00	0,00	0,00	0,00	37 236,22	0,00	0,00	na pokrycie deficytu budżetu ^x	0,00
Wykonanie 2020	926 641,11	926 641,11	720 518,80	586 933,33	0,00	0,00	93 971,68	0,00	0,00	39 613,79		0,00
Wykonanie 2021	2 846 220,96	995 900,00	399 610,76	0,00	0,00	0,00	82 747,42	0,00	0,00	316 863,34		0,00
Wykonanie 2022	2 370 100,54	742 300,00	2 290 779,13	0,00	0,00	0,00	1 824 231,44	0,00	0,00	364 739,69		0,00
Wykonanie 2023	-1 195 589,45	0,00	3 928 124,17	0,00	0,00	0,00	1 951 171,54	697 117,82	1 049 512,86	465 572,86		0,00
Wykonanie 2024	-1 867 307,46	0,00	4 201 504,72	2 097 451,00	593 180,09	1 490 101,84	660 587,83	613 951,88	613 539,54	613 539,54		0,00
Plan 3 kw. 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	735 348,18	0,00	
2026	-3 379 707,82	0,00	4 392 541,14	3 962 200,00	2 949 366,68	430 341,14	430 341,14	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 325 525,00	1 325 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 335 525,00	1 335 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	1 335 525,00	1 335 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 335 525,00	1 335 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 335 525,00	1 335 525,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 335 558,33	1 335 558,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	1 276 835,00	1 276 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	1 062 835,00	1 062 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	838 220,00	838 220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	559 220,00	559 220,00	0,00	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 8 ustawy.

	z tego:					z tego:			
	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		łączna kwota przypadających na dany rok kwot usługowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Wyszczególnienie	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	1 363 059,49	1 363 059,49	1 253 059,49	486 159,49	766 900,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 253 613,71	1 253 613,71	1 069 613,71	306 713,71	762 900,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 711,50	995 900,00	762 900,00	0,00	762 900,00
Wykonanie 2022	101 808,00	0,00	0,00	0,00	1 660 195,27	742 300,00	575 548,84	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	375 120,19
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	495 690,00	495 690,00	377 332,34	0,00	377 332,34
Plan 3 kw. 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	1 012 833,32	1 012 833,32	377 332,34	0,00	377 332,34
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 325 525,00	1 325 525,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 525,00	1 335 525,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 525,00	1 335 525,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 525,00	1 335 525,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 525,00	1 335 525,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 558,33	1 335 558,33	364 323,36	0,00	364 323,36
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 276 835,00	1 276 835,00	373 854,07	0,00	373 854,07
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 835,00	1 062 835,00	207 419,91	0,00	207 419,91
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	838 220,00	838 220,00	38 957,76	0,00	38 957,76
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	559 220,00	559 220,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	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 ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi x			
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota									
												5.1.1.3		
Łp	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 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	7 959 591,71	0,00	706 669,34	743 905,56				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 292 911,33	0,00	834 586,31	968 171,78				
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	66 811,50	6 297 011,33	0,00	1 903 820,49	2 303 431,25				
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	917 885,27	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				
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 572 532,33	0,00	999 315,06	3 103 368,78				
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	8 790 926,65	0,00	1 290 499,99	3 129 007,25				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 740 293,33	0,00	-76 576,31	353 764,83				
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 414 768,33	0,00	1 358 470,00	1 358 470,00				
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	9 079 243,33	0,00	1 366 867,00	1 366 867,00				
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 743 718,33	0,00	1 335 525,00	1 335 525,00				
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	6 408 193,33	0,00	2 612 554,00	2 612 554,00				
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 072 668,33	0,00	2 700 056,00	2 700 056,00				
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 737 110,00	0,00	2 783 922,00	2 783 922,00				
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	2 460 275,00	0,00	2 872 140,00	2 872 140,00				
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 397 440,00	0,00	2 964 688,00	2 964 688,00				
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	559 220,00	0,00	3 059 635,00	3 059 635,00				
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	717 843,00	717 843,00				

B) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1 ^o	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	9,50%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	9,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	21,86%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	5,85%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	8,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	11,82%	x	x	x	x
2026	4,91%	4,17%	12,15%	13,47%	TAK	TAK
2027	6,46%	10,44%	11,39%	12,71%	TAK	TAK
2028	6,36%	10,22%	11,47%	12,79%	TAK	TAK
2029	6,21%	8,39%	10,46%	11,78%	TAK	TAK
2030	6,11%	14,04%	8,54%	9,86%	TAK	TAK
2031	5,99%	14,05%	9,71%	11,03%	TAK	TAK
2032	5,88%	14,03%	10,45%	11,76%	TAK	TAK
2033	5,42%	13,98%	10,76%	10,76%	TAK	TAK
2034	5,06%	13,94%	12,16%	12,16%	TAK	TAK
2035	4,65%	13,91%	12,66%	12,66%	TAK	TAK
2036	3,35%	4,14%	13,19%	13,19%	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:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			w tym:		
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	484 327,68	484 327,68	484 327,68	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	187 214,50	187 214,50	187 214,50	357 061,00	357 061,00	357 061,00	204 881,76	204 881,76	189 881,76	
Wykonanie 2021	39 296,56	39 296,56	39 296,56	68 084,00	68 084,00	68 084,00	52 263,04	52 263,04	37 263,04	
Wykonanie 2022	218 592,38	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	232 947,52	0,00	0,00	0,00	295 057,75	295 057,75	284 984,19	
Wykonanie 2024	222 999,99	222 999,99	207 214,08	3 659 594,76	3 659 594,76	3 659 594,76	228 514,65	228 514,65	210 053,18	
Plan 3 kw. 2025	456 466,34	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	512 325,40	512 325,40	512 325,40	6 602 322,74	6 602 322,74	6 602 322,74	902 342,85	902 342,85	753 573,69	
2027	0,00	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	0,00	283 313,02	283 313,02	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych i 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	w tym:		bieżące	majątkowe					
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 2019	90 382,27	90 382,27	48 000,00	11 045,40	0,00	11 045,40	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	177 118,55	177 118,55	68 084,00	323 047,57	47 123,57	275 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	44 280,00	44 280,00	0,00	112 985,32	68 705,32	44 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
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	
Wykonanie 2023	558 116,91	558 116,91	194 833,00	1 268 271,78	182 405,86	1 085 861,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	5 088 194,50	5 088 194,50	3 407 011,00	16 401 850,16	504 929,47	15 896 920,69	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	15 666 140,13	15 666 140,13	9 792 678,93	14 896 717,63	873 690,02	14 023 027,61	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	8 294 217,97	8 294 217,97	6 710 672,62	21 368 622,13	651 558,85	20 717 063,28	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	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydaki zmniejszające dług x	10.7.1	10.7.2	w tym:				10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyłku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydaki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x			dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
					splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x								
					splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 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 2019	1 363 059,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Wykonanie 2020	1 253 613,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	23 783,41		
Wykonanie 2021	995 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	10 000,00		
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		
Wykonanie 2024	495 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
Plan 3 kw. 2025	571 605,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	733 833,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	650 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
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.
- x - informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają 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 0.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
- x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie 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 123/XII/2026
z dnia 2026-02-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)									
1.a	- wydatki bieżące				23 002 855,10	21 368 622,13	267 048,20	283 313,02	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				2 080 094,63	651 558,85	287 048,20	283 313,02	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:				20 922 760,47	20 717 063,28	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wydatki bieżące				2 062 149,08	706 682,85	267 048,20	283 313,02	0,00	0,00
1.1.1	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne związane z profilaktyką zanieczyszczenia powietrza	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	1 930 015,08	576 558,85	267 048,20	283 313,02	0,00	0,00
1.1.1.2	Premia społeczna - psychoterapeuta - Zatrudnienie psychoterapeuty w ramach premii społecznej	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2025	2026	1 389 794,22	252 262,00	267 048,20	283 313,02	0,00	0,00
1.1.1.3	Premia społeczna - usługi opiekuńcze - Świadczenie usług opiekuńczych	GMINNY OŚRODEK POMOCY SPOŁECZNEJ W CZERNICACH BOROWYCH	2025	2026	12 670,56	8 447,04	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapobieganie cyberprzestępczości	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2026	160 199,30	129 181,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - Aktywni Maluchy 2022-2029 - Utworzenie Samorządowego Żłobka w Czernicach Borowych	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2026	142 600,00	3 068,15	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				132 134,00	132 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapobieganie cyberprzestępczości	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2026	132 134,00	132 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				20 940 706,02	20 659 929,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				150 079,55	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Miejscowy Plan Zagospodarowania Przestrzennego - Sporządzenie zmian Miejscowego Planu Zagospodarowania Przestrzennego	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2025	2026	150 079,55	75 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				20 790 626,47	20 584 929,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Inkubator przedsiębiorczości w miejscowości Chojnowo - Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości w Chojnowie	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2026	10 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	10 463 960,00	10 363 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	21 918 983,35
1.a	1 201 920,07
1.b	20 717 063,28
1.1	1 259 054,07
1.1.1	1 126 920,07
1.1.1.1	802 623,22
1.1.1.2	8 447,04
1.1.1.3	183 600,00
1.1.1.4	129 181,66
1.1.1.5	3 068,15
1.1.2	132 134,00
1.1.2.1	132 134,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	20 659 929,28
1.3.1	75 000,00
1.3.1.1	75 000,00
1.3.2	20 584 929,28
1.3.2.1	10 000 000,00
1.3.2.2	10 363 960,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.3	Wymiana pokrycia dachowego w zabytkowym budynku Szkoły Podstawowej w Rostkowie - Opieka nad zabytkiem	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2026	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	2026	206 666,47	100 969,28	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	120 000,00
1.3.2.4	100 969,28

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2026-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 lutego 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 646 706,88 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 545 737,60 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 100 969,28 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 911 090,69 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 677 987,41 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 233 103,28 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -3 379 707,82 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	54 824 337,29	+646 706,88	55 471 044,17
Dochody bieżące	22 809 323,35	+545 737,60	23 355 060,95
Dotacje bieżące	3 700 460,80	+293 317,60	3 993 778,40
Pozostałe	6 333 929,55	+252 420,00	6 586 349,55
Dochody majątkowe	32 015 013,94	+100 969,28	32 115 983,22
Wydatki ogółem	57 939 661,30	+911 090,69	58 850 751,99
Wydatki bieżące	22 753 649,85	+677 987,41	23 431 637,26
Wynagrodzenia i pochodne	11 858 060,30	+114,80	11 858 175,10
Pozostałe wydatki bieżące	10 402 589,55	+677 872,61	11 080 462,16
Wydatki majątkowe	35 186 011,45	+233 103,28	35 419 114,73
Wynik budżetu	-3 115 324,01	-264 383,81	-3 379 707,82

Źródło: opracowanie własne.

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 zwiększono o 264 383,81 zł i po zmianach wynoszą 4 392 541,14 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
------------------	-------------------	-------------	-----------------

Przychody budżetu	4 128 157,33	+264 383,81	4 392 541,14
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	165 957,33	+264 383,81	430 341,14

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2036. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernice Borowe

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	733 833,32	279 000,00	1 012 833,32
2027	650 305,00	675 220,00	1 325 525,00
2028	660 305,00	675 220,00	1 335 525,00
2029	660 305,00	675 220,00	1 335 525,00
2030	660 305,00	675 220,00	1 335 525,00
2031	660 305,00	675 220,00	1 335 525,00
2032	660 338,33	675 220,00	1 335 558,33
2033	601 615,00	675 220,00	1 276 835,00
2034	387 615,00	675 220,00	1 062 835,00
2035	163 000,00	675 220,00	838 220,00
2036	163 000,00	396 220,00	559 220,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2026-2036 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)
2026	4,91%	12,15%	TAK	12,44%	TAK
2027	6,46%	11,39%	TAK	12,71%	TAK
2028	6,36%	11,47%	TAK	12,79%	TAK
2029	6,21%	10,46%	TAK	11,78%	TAK
2030	6,11%	8,54%	TAK	9,86%	TAK
2031	5,99%	9,71%	TAK	11,03%	TAK
2032	5,88%	10,45%	TAK	11,76%	TAK
2033	5,42%	10,76%	TAK	10,76%	TAK
2034	5,06%	12,16%	TAK	12,16%	TAK
2035	4,65%	12,66%	TAK	12,66%	TAK
2036	3,35%	13,19%	TAK	13,19%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czernice Borowe spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie

dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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. Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powietrza w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 206 666,47 zł, w tym w 2026 r. – 100 969,28 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 100 969,28 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
2. Cyberbezpieczny Samorząd zadanie bieżące i majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą:

na zadanie bieżące 160 199,30 zł, w tym w 2026 r. – 129 181,66 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 129 181,66 zł.

na zadanie majątkowe 132 134,00 zł, w tym w 2026 r. – 132 134,00 zł. Limit

zobowią

Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.

3. Program rozwoju instytucji opieki nad dziećmi w wieku do lat 3 - Aktywny Maluch 3 068,15 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 068,15 zł.

2022-20

Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.

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

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

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	20 483 960,00	+233 103,28	20 717 063,28

zwia

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	519 309,04	+132 249,81	651 558,85

202

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.

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

zwia