

**UCHWAŁA NR 300/XXIX/2023**  
**RADY GMINY CZERNICE BOROWE**  
**z dnia 14 sierpnia 2023 r.**

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2023- 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 2023 r, poz.1270, poz. 1273, poz. 1407 i poz. 1429) , § 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 2023 r. poz.103,poz. 185 i poz. 2600),

**Rada Gminy Czernice Borowe uchwala, co następuje:**

**§ 1.**

W uchwale Nr 260/XXIV/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2023-2036 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 uchwały Nr 260/XXIV/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2023-2036 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 uchwały Nr 260/XXIV/2022 z dnia 29 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2023-2036 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.

**Jacek Bartoń**  
**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 300/XXIX/2023  
z dnia 2023-08-14

Lp	Dochoły ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		z tego:										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 2020	20 928 109,56	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	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			
Plan 3 kw. 2022	26 973 646,02	1 406 601,00	7 472,00	6 204 598,00	11 537 597,58	4 475 558,50	488 253,00	3 341 820,94	452 967,48	2 888 853,46			
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			
2023	21 094 813,93	1 418 912,00	11 622,00	6 294 286,00	6 367 956,50	5 567 855,40	627 733,00	1 434 182,03	125 000,00	1 309 182,03			
2024	40 587 999,19	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	5 910 281,00	595 904,00	21 127 363,19	0,00	21 127 363,19			
2025	20 465 383,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	6 915 028,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2026	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2027	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2028	20 550 355,00	1 499 625,00	3 700,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2029	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2030	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2031	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2032	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2033	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2034	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2035	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			
2036	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00			

za organ stanowiący Jacek Barłóci  
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.08.16

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:						w tym:		
			z tego:						z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
Lp	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
			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 <sup>x, 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym: z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		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	w tym:			
													Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:
Wykonanie 2020	20 001 468,45	18 677 908,70	6 503 636,34	0,00	0,00	0,00	164 358,14	0,00	0,00	0,00	1 323 559,75	1 323 559,75	228 339,37	221,1	228 339,37	
Wykonanie 2021	19 374 496,99	18 685 319,87	6 512 479,30	0,00	0,00	0,00	114 750,31	0,00	0,00	0,00	689 177,12	689 177,12	11 285,00		11 285,00	
Plan 3 kw. 2022	29 653 130,22	24 459 041,51	7 666 129,70	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	5 194 088,71	5 194 088,71	54 882,15		54 882,15	
Wykonanie 2022	24 608 639,91	23 318 315,97	7 612 393,12	0,00	0,00	0,00	399 856,61	0,00	0,00	0,00	1 290 323,94	1 290 323,94	54 882,15		54 882,15	
2023	29 577 692,43	21 030 853,05	8 623 370,68	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	8 546 839,38	8 546 839,38	15 663,26		15 663,26	
2024	36 887 844,00	17 090 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	19 797 844,00	19 797 844,00	0,00		0,00	
2025	19 769 693,00	18 090 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 679 693,00	1 679 693,00	0,00		0,00	
2026	19 841 137,00	18 090 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 751 137,00	1 751 137,00	0,00		0,00	
2027	19 924 665,00	18 290 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 634 665,00	1 634 665,00	0,00		0,00	
2028	19 914 665,00	18 390 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 524 665,00	1 524 665,00	0,00		0,00	
2029	19 914 665,00	18 590 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 324 665,00	1 324 665,00	0,00		0,00	
2030	19 914 665,00	18 690 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 224 665,00	1 224 665,00	0,00		0,00	
2031	19 914 665,00	18 790 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 124 665,00	1 124 665,00	0,00		0,00	
2032	19 914 631,67	18 890 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 024 631,67	1 024 631,67	0,00		0,00	
2033	19 973 355,00	18 890 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 083 355,00	1 083 355,00	0,00		0,00	
2034	20 187 355,00	18 990 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 197 355,00	1 197 355,00	0,00		0,00	
2035	20 387 355,00	18 990 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 397 355,00	1 397 355,00	0,00		0,00	
2036	20 387 355,00	18 990 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	1 397 355,00	1 397 355,00	0,00		0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	w tym:	4.2	w tym:	4.3	w tym:	4.3.1
		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	
Wykonanie 2020	926 641,11	926 641,11	720 518,80	566 933,33	0,00	0,00	93 971,68	0,00	39 613,79	0,00	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	316 863,34	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-2 679 482,20	0,00	3 491 778,70	1 260 751,40	585 262,90	1 824 231,44	1 824 231,44	1 824 231,44	269 987,86	269 987,86	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	364 739,69	0,00	0,00
2023	-8 482 878,50	0,00	9 111 359,50	5 204 465,19	4 620 525,19	1 951 171,54	1 951 171,54	1 951 171,54	1 028 283,00	1 028 283,00	0,00
2024	3 700 155,19	3 700 155,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	695 690,00	695 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	709 218,00	709 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	625 690,00	625 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	635 690,00	635 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	635 690,00	635 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	635 690,00	635 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	635 690,00	635 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	635 723,33	635 723,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	577 000,00	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	363 000,00	363 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Linie 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	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.4.1	4.5.1		5.1.1	w tym:	
		Splawy udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x							linne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2020	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	1 062 711,50	995 900,00	762 900,00	0,00	762 900,00			
Plan 3 kw. 2022	66 811,50	0,00	69 996,50	812 296,50	742 300,00	575 548,84	0,00	575 548,84			
Wykonanie 2022	101 808,00	0,00	0,00	1 660 195,27	742 300,00	575 548,84	0,00	575 548,84			
2023	927 435,77	882 898,77	0,00	628 481,00	583 940,00	375 120,19	0,00	375 120,19			
2024	0,00	0,00	0,00	3 700 155,19	3 700 155,19	3 377 332,34	3 000 000,00	377 332,34			
2025	0,00	0,00	0,00	695 690,00	695 690,00	377 332,34	0,00	377 332,34			
2026	0,00	0,00	0,00	709 218,00	709 218,00	377 332,34	0,00	377 332,34			
2027	0,00	0,00	0,00	625 690,00	625 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73			
2028	0,00	0,00	0,00	635 690,00	635 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73			
2029	0,00	0,00	0,00	635 690,00	635 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73			
2030	0,00	0,00	0,00	635 690,00	635 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36			
2031	0,00	0,00	0,00	635 690,00	635 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36			
2032	0,00	0,00	0,00	635 690,00	635 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36			
2033	0,00	0,00	0,00	635 723,33	635 723,33	364 323,36	0,00	364 323,36			
2034	0,00	0,00	0,00	577 000,00	577 000,00	373 854,07	0,00	373 854,07			
2035	0,00	0,00	0,00	363 000,00	363 000,00	207 419,91	0,00	207 419,91			
2036	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	38 957,76	0,00	38 957,76			
2036	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	38 957,76	0,00	38 957,76			

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										W tym:	Relacja zromoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>x</sup>	Kwota długu <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>		
		z tego:										
		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 <sup>x</sup>							
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 2020	X	X	X	X	0,00	7 292 911,33	0,00	834 586,31	968 171,78			
Wykonanie 2021	X	X	X	X	66 811,50	6 297 011,33	0,00	1 903 820,49	2 303 431,25			
Plan 3 kw. 2022	X	X	X	X	69 996,50	6 815 462,73	0,00	-827 214,43	1 333 816,37			
Wykonanie 2022	X	X	X	X	917 895,27	5 554 711,33	0,00	2 567 572,70	4 858 351,83			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	44 541,00	10 175 236,52	0,00	-1 370 221,15	2 536 673,16			
2024	X	X	X	X	0,00	6 475 081,33	0,00	2 370 636,00	2 370 636,00			
2025	X	X	X	X	0,00	5 779 391,33	0,00	2 375 383,00	2 375 383,00			
2026	X	X	X	X	0,00	5 070 173,33	0,00	2 460 355,00	2 460 355,00			
2027	X	X	X	X	0,00	4 444 483,33	0,00	2 260 355,00	2 260 355,00			
2028	X	X	X	X	0,00	3 808 793,33	0,00	2 160 355,00	2 160 355,00			
2029	X	X	X	X	0,00	3 173 103,33	0,00	1 960 355,00	1 960 355,00			
2030	X	X	X	X	0,00	2 537 413,33	0,00	1 860 355,00	1 860 355,00			
2031	X	X	X	X	0,00	1 901 723,33	0,00	1 760 355,00	1 760 355,00			
2032	X	X	X	X	0,00	1 266 000,00	0,00	1 660 355,00	1 660 355,00			
2033	X	X	X	X	0,00	689 000,00	0,00	1 660 355,00	1 660 355,00			
2034	X	X	X	X	0,00	326 000,00	0,00	1 560 355,00	1 560 355,00			
2035	X	X	X	X	0,00	163 000,00	0,00	1 560 355,00	1 560 355,00			
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	1 560 355,00	1 560 355,00			

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 wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do w tabeli

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
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) <sup>x</sup>			Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,91%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-4,17%	-0,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,94%	21,86%	x	x	x	x
2023	4,73%	-6,76%	-5,82%	8,91%	16,34%	TAK	TAK
2024	5,40%	20,27%	20,27%	3,67%	11,10%	NIE	TAK
2025	5,00%	18,93%	x	4,67%	12,10%	NIE	TAK
2026	5,06%	19,39%	x	7,84%	11,14%	TAK	TAK
2027	4,54%	18,05%	x	10,61%	13,91%	TAK	TAK
2028	4,61%	17,37%	x	11,85%	15,15%	TAK	TAK
2029	4,61%	16,03%	x	11,87%	15,17%	TAK	TAK
2030	4,65%	15,35%	x	14,75%	14,75%	TAK	TAK
2031	4,65%	14,68%	x	17,91%	17,91%	TAK	TAK
2032	4,65%	14,01%	x	17,11%	17,11%	TAK	TAK
2033	4,20%	14,01%	x	16,41%	16,41%	TAK	TAK
2034	3,87%	13,33%	x	15,64%	15,64%	TAK	TAK
2035	3,66%	13,33%	x	14,97%	14,97%	TAK	TAK
2036	3,66%	13,33%	x	14,39%	14,39%	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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy													
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:					
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1				
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
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	9.3.1.1				
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	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	37 263,04				
Plan 3 kw. 2022	218 660,00	218 660,00	218 660,00	54 310,00	54 310,00	54 310,00	221 033,21	221 033,21	221 033,21	221 033,21				
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	161 652,86				
2023	0,00	0,00	0,00	133 623,00	133 623,00	133 623,00	52 036,67	52 036,67	52 036,67	52 036,67				
2024	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2025	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	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	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				
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				

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	w tym:			z tego:			Wydania bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydania na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przeliczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po spłacie w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
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 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	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	54 310,00	54 310,00	54 310,00	2 607 163,80	61 028,21	2 546 135,59	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2023	5 169 404,43	5 169 404,43	3 195 157,50	6 149 100,26	155 196,50	5 993 903,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 082 869,00	3 082 869,00	2 000 000,00	19 866 724,00	68 880,00	19 797 844,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	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	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	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	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
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
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
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
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
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
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
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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					10.8 Kwota wzrostu (+)/spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyty i pożyczki x	10.7.3 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.4 w tym:	10.7.5 w tym:				
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.3	10.7.4	10.7.5	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 959 591,71	x	0,00	23 783,41	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	10 000,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

- 9) W części należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zosiają 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 300/XXIX/2023  
z dnia 2023-08-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				26 402 584,34	6 149 100,26	19 868 724,00	0,00	0,00	26 087 824,26
1.a	- wydatki bieżące				374 134,50	155 196,50	68 880,00	0,00	0,00	296 076,50
1.b	- wydatki majątkowe				26 028 449,84	5 993 903,76	19 797 844,00	0,00	0,00	25 791 747,76
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:				7 804 224,34	4 705 877,26	3 082 869,00	0,00	0,00	7 788 746,26
1.1.1	- wydatki bieżące				51 475,50	49 999,50	0,00	0,00	0,00	49 999,50
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Cel szczegółowy 9 Osi 5 POPC "Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia"- wzrost poziomu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Czernice Borowe	2022	2023	51 475,50	49 999,50	0,00	0,00	0,00	49 999,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 752 748,84	4 655 877,76	3 082 869,00	0,00	0,00	7 738 746,76
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Cel szczegółowy 9 Osi 5 POPC "Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia"- wzrost poziomu cyberbezpieczeństwa	Urząd Gminy Czernice Borowe	2022	2023	61 534,50	61 534,50	0,00	0,00	0,00	61 534,50
1.1.2.2	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	2024	7 671 549,00	4 588 680,00	3 082 869,00	0,00	0,00	7 671 549,00
1.1.2.3	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz usług, o których mowa w ustawie z dnia 4.03.2010 o infrastrukturze informacji przestrzynnej, wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacja baz danych, niezbędnych w celu osiągnięcia interoperacyjności zbiorów danych przestrzynnych; podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2016	2023	19 665,34	5 663,26	0,00	0,00	0,00	5 663,26
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:				18 598 380,00	1 443 223,00	16 783 855,00	0,00	0,00	18 299 078,00
1.3.1	- wydatki bieżące				322 659,00	105 197,00	68 880,00	0,00	0,00	246 077,00
1.3.1.1	Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Czernice Borowe - Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Czernice Borowe	Urząd Gminy	2015	2023	185 500,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.1.2	Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza	Urząd Gminy	2021	2023	1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	747,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Czyste powietrze - Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w celu obsługi wnioskodawców	Urząd Gminy	2021	2023	66 450,00	26 450,00	0,00	0,00	0,00	26 450,00
1.3.1.4	Gminny Program Rewitalizacji - Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	68 880,00	0,00	68 880,00	0,00	0,00	68 880,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 275 701,00	1 338 026,00	16 714 975,00	0,00	0,00	18 053 001,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe - Przebudowa dróg w Olszewci i Nowych Czernicach	Urząd Gminy	2022	2024	5 897 650,00	12 675,00	5 884 975,00	0,00	0,00	5 897 650,00
1.3.2.2	Dokumentacja techniczna Stacji Uzdatniania Wody - Wykonanie dokumentacji technicznej Stacji Uzdatniania Wody	Urząd Gminy	2022	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.3	Inkubator przedsiębiorczości w miejscowości Chojnowo - Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości w Chojnowie	Urząd Gminy Czernice Borowe	2023	2024	9 910 000,00	110 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	9 910 000,00
1.3.2.4	Kanalizacja w gminie Czernice Borowe - Kanalizacja w gminie Czernice Borowe	Urząd Gminy Czernice Borowe	2022	2023	1 307 451,00	1 110 051,00	0,00	0,00	0,00	1 110 051,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki edukacyjno- przyrodniczej w Czernicach Borowych - Budowa ścieżki edukacyjno- przyrodniczej w Czernicach Borowych	Urząd Gminy Czernice Borowe	2022	2023	50 600,00	25 300,00	0,00	0,00	0,00	25 300,00
1.3.2.6	Prace ratunkowe kościoła w Czernicach Borowych - Odwodnienie budynku kościoła w Czernicach Borowych, izolację przeciwwilgociową oraz remont i przebudowę chodnika wokół obiektu wraz z odpowiednim wyprofilowaniem terenu i naprawą fug ściany fundamentowej.	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	420 000,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	420 000,00
1.3.2.7	Prace konserwatorsko- restauratorskie empyory chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzyciela w Węgrze - Uratowanie przed bezpowrotnym zniszczeniem zabytkowych: empyory chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzyciela w Węgrze	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.2.8	Prace konserwatorskie ofiarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Kostki w Rostkowie - Konserwacja ofiarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Kostki w Rostkowie	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	250 000,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2023-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 14 sierpnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 5 746 826,43 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 793 682,35 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 7 540 508,78 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 746 826,43 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 277 072,82 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 5 023 899,25 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 482 878,50 zł.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>26 841 640,36</b>	<b>-5 746 826,43</b>	<b>21 094 813,93</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>17 866 949,55</b>	<b>+1 793 682,35</b>	<b>19 660 631,90</b>
Dotacje bieżące	4 574 274,15	+1 793 682,35	6 367 956,50
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>8 974 690,81</b>	<b>-7 540 508,78</b>	<b>1 434 182,03</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>32 324 518,86</b>	<b>-2 746 826,43</b>	<b>29 577 692,43</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>18 753 780,23</b>	<b>+2 277 072,82</b>	<b>21 030 853,05</b>
Wynagrodzenia i pochodne	8 473 119,31	+150 251,37	8 623 370,68
Pozostałe wydatki bieżące	9 860 660,92	+2 126 821,45	11 987 482,37
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>13 570 738,63</b>	<b>-5 023 899,25</b>	<b>8 546 839,38</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 482 878,50</b>	<b>-3 000 000,00</b>	<b>-8 482 878,50</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2024 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	12 882 869,00	+6 914 975,00	19 797 844,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Przychody zwiększono o 3 000 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów,

pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 3 000 000,00 zł.

- W 2023 r. rozchody nie uległy zmianie. Planowane jest zaciągnięcie pożyczki na wyprzedzające finansowanie zadania unijnego p.n. "Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie Gminy Czernice Borowe", która zostanie spłacona w 2024 roku po otrzymaniu środków dotacji.

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

**Tabela 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 111 359,50</b>	<b>+3 000 000,00</b>	<b>9 111 359,50</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 204 465,19	+3 000 000,00	5 204 465,19

Źródło: opracowanie własne.

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 2024-2034. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernice Borowe**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	583 940,00	0,00	583 940,00
2024	495 690,00	204 465,19	700 155,19
2025	495 690,00	200 000,00	695 690,00
2026	509 218,00	200 000,00	709 218,00
2027	425 690,00	200 000,00	625 690,00
2028	435 690,00	200 000,00	635 690,00
2029	435 690,00	200 000,00	635 690,00
2030	435 690,00	200 000,00	635 690,00
2031	435 690,00	200 000,00	635 690,00
2032	435 723,33	200 000,00	635 723,33
2033	377 000,00	200 000,00	577 000,00
2034	163 000,00	200 000,00	363 000,00
2035	163 000,00	0,00	163 000,00
2036	163 000,00	0,00	163 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2023-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 5. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,73%	8,91%	TAK	16,34%	TAK



2024	5,40%	3,67%	NIE	11,10%	TAK
2025	5,00%	4,67%	NIE	12,10%	TAK
2026	5,06%	7,84%	TAK	11,14%	TAK
2027	4,54%	10,61%	TAK	13,91%	TAK
2028	4,61%	11,85%	TAK	15,15%	TAK
2029	4,61%	11,87%	TAK	15,17%	TAK
2030	4,65%	14,75%	TAK	14,75%	TAK
2031	4,65%	17,91%	TAK	17,91%	TAK
2032	4,65%	17,11%	TAK	17,11%	TAK
2033	4,20%	16,41%	TAK	16,41%	TAK
2034	3,87%	15,64%	TAK	15,64%	TAK
2035	3,66%	14,97%	TAK	14,97%	TAK
2036	3,66%	14,39%	TAK	14,39%	TAK

Zródło: Opracowanie własne.

W latach 2024, 2025 relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych liczona w oparciu o plan III kwartału 2022 jest przekroczona, natomiast relacja liczona w oparciu o faktyczne wykonanie roku 2022 jest spełniona, a zgodnie z zapisami art. 243 ust. 2 pkt 4 uofp: „dla roku poprzedzającego rok budżetowy, na który ustalana jest relacja, przyjmuje się planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu jednostki samorządu terytorialnego, a po sporządzeniu sprawozdań rocznych - wartości wykonane za ten rok[...]”.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Gminny Program Rewitalizacji;
2. Prace ratunkowe kościoła w Czernicach Borowych;
3. Prace konserwatorsko- restauratorskie empery chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzciciela w Węgrze;
4. Prace konserwatorskie ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Kostki w Rostkowie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Czernice Borowe;
2. Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie 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 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

**Tabela 6. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	162 421,00	-7 224,50	155 196,50
2024	0,00	+68 880,00	68 880,00

**Tabela 7. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2023	10 625 403,01	-4 631 499,25	5 993 903,76

2024	12 882 869,00	+6 914 975,00	19 797 844,00
------	---------------	---------------	---------------

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.