

**UCHWAŁA NR 338/XXXII/2023**  
**RADY GMINY CZERNICE BOROWE**  
**z dnia 21 grudnia 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 z późn. zm.), § 2 i § 3 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021 poz.83), oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 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 Bartold**  
**Przewodniczący Rady Gminy**

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 6.3.1, 6.3.1.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik nr 1 do  
uchwały nr 338/XXXII/2023  
z dnia 2023-12-21

Lp	1	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:							w tym:	
				1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		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		
Wykonanie 2020	20 928 109,56	19 512 495,01	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	25 973 648,02	1 406 601,00	7 472,00	6 204 598,00	11 537 597,58	4 475 558,50	498 253,00	3 341 820,94	452 967,48	2 888 853,46		
Wykonanie 2022	26 978 740,45	25 885 886,67	4 295 019,57	6 231 742,00	10 521 630,83	4 830 024,27	470 379,90	1 092 861,78	448 267,48	644 594,30		
2023	24 103 168,72	22 654 525,69	1 418 912,00	8 093 001,90	7 773 284,39	5 357 705,40	627 733,00	1 448 643,03	205 000,00	1 243 643,03		
2024	33 202 987,98	20 143 086,62	2 214 944,00	7 044 059,00	3 703 141,33	7 167 178,29	721 893,00	13 059 899,36	0,00	13 059 899,36		
2025	38 451 605,68	20 631 298,68	1 499 625,00	6 342 459,00	5 862 564,68	6 915 028,00	595 904,00	17 820 307,00	0,00	17 820 307,00		
2026	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2027	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2028	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2029	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2030	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2031	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2032	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2033	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2034	20 680 355,00	20 680 355,00	1 499 625,00	6 342 459,00	5 826 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00	0,00		
2035	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	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	20 550 355,00	1 499 625,00	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 Barcik  
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.12.28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:			
			z tego:									
			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		
			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		ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	

<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 pozycje obejmujące 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.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczalne	z tytułu poręczeń i gwarancji x				w tym:
Wykonanie 2020		18 677 908,70	6 503 638,34	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		
Wykonanie 2021		19 374 495,99	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		
Plan 3 kw. 2022		29 653 130,22	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		
Wykonanie 2022		24 608 639,91	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		
2023		26 902 811,89	9 081 860,45	0,00	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	3 436 463,59	3 436 463,59	13 860,73		
2024		36 543 213,66	8 557 543,35	0,00	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	19 235 404,00	19 235 404,00	1 030 000,00		
2025		35 880 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	17 500 000,00	17 500 000,00	0,00		
2026		20 031 137,00	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		
2027		20 114 665,00	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		
2028		20 104 665,00	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		
2029		20 104 665,00	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		
2030		20 104 665,00	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		
2031		20 104 665,00	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		
2032		20 104 631,67	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		
2033		20 163 355,00	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		
2034		20 377 355,00	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		
2035		20 387 355,00	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		
2036		20 387 355,00	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		

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		4	Przychody budżetu x	4.1	w tym:		4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
			3.1	3				na pokrycie deficytu budżetu x				4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu x				na pokrycie deficytu budżetu x
								4.1.1	4.1								
Wykonanie 2020		926 641,11	926 641,11	720 518,80	586 933,33	0,00	93 971,68	0,00	39 613,79	0,00	0,00	0,00	39 613,79	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021		2 846 220,96	995 900,00	399 610,76	0,00	0,00	82 747,42	0,00	316 863,34	0,00	0,00	0,00	316 863,34	0,00	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	269 987,86	1 824 231,44	1 824 231,44	1 824 231,44	364 739,69	269 987,86	0,00	0,00	
Wykonanie 2022		2 370 100,54	742 300,00	2 290 779,13	0,00	0,00	1 451 171,54	0,00	1 049 512,86	1 451 171,54	1 451 171,54	1 451 171,54	1 049 512,86	465 572,86	0,00	0,00	
2023		-2 799 643,17	0,00	3 428 124,17	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		-3 340 225,68	0,00	3 835 915,68	3 335 915,68	2 840 225,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		2 571 605,68	2 571 605,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		649 218,00	649 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		565 690,00	565 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		575 690,00	575 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		575 690,00	575 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		575 690,00	575 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		575 690,00	575 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		575 723,33	575 723,33	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		517 000,00	517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		303 000,00	303 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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.

Wyszczególnienie	z tego:				5	5.1	z tego:					
	w tym:		na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1			w tym:					
	4.4	4.4.1					4.5	4.5.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
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			
Plan 3 kw. 2022	66 811,50	0,00	69 996,50	0,00	812 296,50	742 300,00	575 548,84	0,00	575 548,84			
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			
2023	927 439,77	882 698,77	0,00	0,00	628 481,00	583 940,00	375 120,19	0,00	375 120,19			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	495 690,00	495 690,00	377 332,34	0,00	377 332,34			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 571 605,68	2 571 605,68	2 377 332,34	2 000 000,00	377 332,34			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	649 218,00	649 218,00	377 332,34	0,00	377 332,34			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	566 690,00	566 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	575 690,00	575 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	575 690,00	575 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	575 690,00	575 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36			
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	575 690,00	575 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	575 723,33	575 723,33	364 323,36	0,00	364 323,36			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	517 000,00	517 000,00	373 854,07	0,00	373 854,07			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	303 000,00	303 000,00	207 419,91	0,00	207 419,91			
2035	0,00	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	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 zrównowazania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi x			
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3								5.1.1.4
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	7 292 911,33	0,00	834 586,31	968 171,78	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	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	0,00	x	x	69 996,50	6 815 462,73	0,00	-827 214,43	1 333 816,37	
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	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	0,00	0,00	0,00	44 541,00	4 970 771,33	0,00	-811 822,61	2 616 301,56	
2024	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	7 810 997,01	0,00	2 835 278,96	3 355 278,96	
2025	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	5 239 391,33	0,00	2 251 298,68	2 251 298,68	
2026	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	4 590 173,33	0,00	2 400 355,00	2 400 355,00	
2027	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	4 024 483,33	0,00	2 200 355,00	2 200 355,00	
2028	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	3 448 793,33	0,00	2 100 355,00	2 100 355,00	
2029	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	2 873 103,33	0,00	1 900 355,00	1 900 355,00	
2030	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	2 297 413,33	0,00	1 800 355,00	1 800 355,00	
2031	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	1 721 723,33	0,00	1 700 355,00	1 700 355,00	
2032	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	1 146 000,00	0,00	1 600 355,00	1 600 355,00	
2033	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	629 000,00	0,00	1 600 355,00	1 600 355,00	
2034	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	326 000,00	0,00	1 500 355,00	1 500 355,00	
2035	x	x	x	x	0,00	x	x	0,00	163 000,00	0,00	1 560 355,00	1 560 355,00	
2036	x	x	x	x	0,00	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 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. 228 ust. 2a ustawy.

Lp	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 związków 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 plenszy 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 wykonanie roku poprzedzającego plenszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>						
Wykonanie 2020	0,00%	x	9,91%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,26%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-4,17%	-0,43%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,94%	21,86%	x	x	x	x	x	x	x
2023	4,72%	-1,79%	-0,42%	8,91%	16,34%	16,34%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	3,72%	20,20%	20,20%	5,47%	12,90%	12,90%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	4,16%	18,09%	x	6,45%	13,88%	13,88%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	4,66%	18,99%	x	9,75%	13,05%	13,05%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	4,14%	17,64%	x	11,14%	14,44%	14,44%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	4,20%	16,37%	x	12,32%	15,62%	15,62%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	4,20%	15,62%	x	12,28%	15,58%	15,58%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	4,25%	14,95%	x	15,10%	15,10%	15,10%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	4,25%	14,27%	x	17,49%	17,49%	17,49%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	4,25%	13,60%	x	16,65%	16,65%	16,65%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	3,79%	13,60%	x	16,01%	16,01%	16,01%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	3,47%	12,93%	x	15,24%	15,24%	15,24%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	3,66%	13,33%	x	14,56%	14,56%	14,56%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	3,66%	13,33%	x	14,04%	14,04%	14,04%	TAK	TAK	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej



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	9.2.1.3	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	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	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	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		
lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.3	9.3	9.3.1	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	
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	
Plen 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	
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	
2023	243 021,08	243 021,08	232 947,52	133 623,00	133 623,00	133 623,00	295 057,75	295 057,75	284 984,19	
2024	7 355,13	7 355,13	7 355,13	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	
2027	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	
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	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	w tym:		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 związkowych utworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty 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	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	177 118,55	177 118,55	323 047,57	47 123,57	275 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	44 280,00	44 280,00	112 985,32	68 705,32	44 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
2023	578 597,40	578 597,40	1 288 271,78	182 409,86	1 085 861,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	7 671 549,00	7 671 549,00	18 618 405,44	413 001,44	18 205 404,00	0,00	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	17 709 720,00	209 720,00	17 500 000,00	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	252 262,00	252 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	267 048,20	267 048,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						16.7.2.1.1						
Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki	Wydatki
Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydaki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imyń niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym: dokonany w formie wydatku bieżącego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Kwota wzrostu(=)spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączone z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustławowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>		
Wykonanie 2020	1 253 613,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 783,41
Wykonanie 2021	995 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
Plan 3 kw. 2022	742 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	742 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	583 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	495 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	495 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	509 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	425 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	435 723,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu 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.
- Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostanie udomowiona 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 wydużeniu 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 zasągnięto oraz planuje się zasągnięcie 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 338/XXXII/2023  
z dnia 2023-12-21

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 2027
			Od	Do						
1	Wydanki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				38 583 900,52	1 258 271,78	15 618 405,44	17 709 720,00	252 382,00	267 048,20
1.1	wydanki bieżące				1 750 432,52	187 409,86	413 001,44	208 720,00	252 282,00	267 048,20
1.1.1	wydanki majątkowe				35 843 468,00	1 065 861,92	15 205 404,00	17 500 000,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Wydanki na programy, projekty lub zadania związane z realizacją środków o (innych) mienia w art.6 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:				7 802 421,81	175 394,73	7 671 549,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1	wydanki bieżące				51 475,50	49 999,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1.1.1	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	0,00
1.1.2	wydanki majątkowe				7 750 946,31	65 395,23	7 671 549,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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 Roszkowo oraz budowę biologicznych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Czernice Borowe	2023	2024	7 671 549,00	0,00	7 671 549,00	0,00	0,00	0,00
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 informacyjnej przestarzonej, wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacja baz danych, niezbędnych w celu osiągnięcia interoperacyjności zbiorów danych przestarzonych; podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług.	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2016	2023	17 862,81	3 860,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydanki 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	wydanki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	wydanki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydanki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				00 191 478,71	1 132 877,05	10 945 866,44	17 709 720,00	252 382,00	267 048,20
1.3.1	wydanki bieżące				1 688 457,02	132 419,96	413 001,44	208 720,00	252 382,00	267 048,20
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	2024	185 500,00	78 000,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd, w tym oprogramowania EZD   portalu Wrota Mazowsza	Urząd Gminy	2021	2023	1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	283 313,02	39 359 020,44
1.a	283 313,02	1 807 754,52
1.b	0,00	38 551 265,92
1.1	0,00	7 755 943,73
1.1.1	0,00	49 999,50
1.1.1.1	0,00	49 999,50
1.1.2	0,00	7 766 944,23
1.1.2.1	0,00	61 534,50
1.1.2.2	0,00	7 671 549,00
1.1.2.3	0,00	3 860,73
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	283 313,02	39 652 075,71
1.3.1	283 313,02	1 537 155,92
1.3.1.1	0,00	85 380,00
1.3.1.2	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 2027
			Od	Do						
1.3.1.3	Czyste powietrze - Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno-informacyjnego w celu obsługi wnioskodawców	Urząd Gminy	2021	2024	116 450,00	51 450,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Dodatkowe zajęcia języka angielskiego w Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych - Dodatkowe 90 godzin pozalekcyjnych z języka angielskiego	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANINY SIEKLIKIEWICZ W CZERNICACH BOROWYCH	2023	2024	5 393,80	2 213,36	3 170,44	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne oraz zakup wyposażenia	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	1 389 794,22	0,00	377 451,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20
1.3.2	wydatki majątkowe				29 092 521,69	10 201 466,69	10 533 855,00	17 500 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe - Przebudowa dróg w Olszewcu i Nowych Czernicach	Urząd Gminy	2022	2024	5 897 650,00	12 675,00	5 884 975,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
1.3.2.3	inkubator przedsiębiorczości w miejscowości Chojnowo - Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości w Chojnowie	Urząd Gminy Czernice Borowe	2023	2025	10 000 000,00	100 000,00	500 000,00	9 400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Kanalizacja w gminie Czernice Borowe - Kanalizacja w gminie Czernice Borowe	Urząd Gminy Czernice Borowe	2022	2024	1 307 451,00	794 551,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00
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	0,00
1.3.2.7	Prace konserwatorsko- restauratorskie empy chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzciciela w Węgrze - Uratowanie przed bezpowrotnym zniszczeniem zabytkowych: empy chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzciciela w Węgrze	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	360 000,00	0,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Prace konserwatorskie ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Koski w Rostkowie - Konservacja ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Koski w Rostkowie	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	250 000,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	0,00
1.3.2.10	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Czernice Borowe - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej - Szkoła Podstawowa w Czernicach Borowych	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2025	10 507 940,69	7 940,69	2 400 000,00	8 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne oraz zakup wyposażenia	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	76 450,00
1.3.1.5	0,00	5 383,80
1.3.1.6	283 313,02	1 389 794,22
1.3.2	0,00	29 054 320,69
1.3.2.1	0,00	5 897 650,00
1.3.2.2	0,00	80 000,00
1.3.2.3	0,00	10 000 000,00
1.3.2.4	0,00	1 294 551,00
1.3.2.5	0,00	25 300,00
1.3.2.6	0,00	420 000,00
1.3.2.7	0,00	360 000,00
1.3.2.8	0,00	250 000,00
1.3.2.9	0,00	68 880,00
1.3.2.10	0,00	10 507 940,69
1.3.2.11	0,00	150 000,00



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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 grudnia 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 84 926,82 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 120 012,18 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 204 939,00 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 351 571,65 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 98 676,88 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 450 248,53zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -2 799 643,17 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>24 188 095,54</b>	<b>-84 926,82</b>	<b>24 103 168,72</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>22 534 513,51</b>	<b>+120 012,18</b>	<b>22 654 525,69</b>
Dotacje bieżące	7 686 272,21	+87 012,18	7 773 284,39
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>1 653 582,03</b>	<b>-204 939,00</b>	<b>1 448 643,03</b>
Sprzedaż majątku	125 000,00	+80 000,00	205 000,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>29 254 383,54</b>	<b>-2 351 571,65</b>	<b>26 902 811,89</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>23 367 671,42</b>	<b>+98 676,88</b>	<b>23 466 348,30</b>
Wynagrodzenia i pochodne	9 077 933,01	+3 927,44	9 081 860,45
Pozostałe wydatki bieżące	13 796 738,41	+94 749,44	13 891 487,85
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>5 886 712,12</b>	<b>-2 450 248,53</b>	<b>3 436 463,59</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 066 288,00</b>	<b>+2 266 644,83</b>	<b>-2 799 643,17</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	18 561 731,90	+173 672,10	18 735 404,00

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Przychody zmniejszono o 2 266 644,83 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 2 204 465,19 zł. oraz

przychody z niewykorzystanych środków na kanalizację zmniejszono o 500 000,00 zł, które przeniesiono na 2024 rok.

- Rozchody zmniejszyły się o raty planowanego kredytu w 2023 r., z którego Gmina rezygnuje.

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>5 694 769,00</b>	<b>-2 266 644,83</b>	<b>3 428 124,17</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	2 204 465,19	-2 204 465,19	0,00
Wolne środki	611 692,50	+437 820,36	1 049 512,86
Niewykorzystane środki na kanalizację	1 294 551,00	-500 000,00	794 551,00

Źródło: opracowanie własne.

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

**Tabela 4. Splatą 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	0,00	495 690,00
2025	495 690,00	2 075 915,68	2 571 605,68
2026	509 218,00	140 000,00	649 218,00
2027	425 690,00	140 000,00	565 690,00
2028	435 690,00	140 000,00	575 690,00
2029	435 690,00	140 000,00	575 690,00
2030	435 690,00	140 000,00	575 690,00
2031	435 690,00	140 000,00	575 690,00
2032	435 723,33	140 000,00	575 723,33
2033	377 000,00	140 000,00	517 000,00
2034	163 000,00	140 000,00	303 000,00
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 o wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,73%	8,91%	TAK	16,34%	TAK
2024	3,72 %	5,44%	TAK	12,87%	TAK
2025	4,16%	6,42%	TAK	13,85%	TAK
2026	4,66%	9,73%	TAK	13,03%	TAK
2027	4,14%	11,12%	TAK	14,42%	TAK
2028	4,20%	12,30%	TAK	15,60%	TAK
2029	4,20%	12,26%	TAK	15,56%	TAK
2030	4,25%	15,09%	TAK	15,09%	TAK
2031	4,25%	17,49%	TAK	17,49%	TAK
2032	4,25%	16,65%	TAK	16,65%	TAK
2033	3,79%	16,01%	TAK	16,01%	TAK
2034	3,47%	15,24%	TAK	15,24%	TAK
2035	3,66%	14,56%	TAK	14,56%	TAK
2036	3,66%	14,04%	TAK	14,04%	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 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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. Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Czernice Borowe;
2. Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji;
3. Czyste powietrze;
4. Dodatkowe zajęcia języka angielskiego w Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych;
5. Mazowsze bez smogu;
6. Kanalizacja w gminie 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	157 350,02	+25 059,84	182 409,86
2024	355 681,28	+49 940,16	405 621,44

Źródło: opracowanie własne.

**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	2 991 844,45	-1 405 982,53	1 585 861,92
------	--------------	---------------	--------------

Zródło: opracowanie własne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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