

**UCHWAŁA NR 32/IV/2024**  
**RADY GMINY CZERNICE BOROWE**  
**z dnia 13 sierpnia 2024 r.**

**w sprawie zmiany uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2024- 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 2024 r. poz.167 z późn. zm.),

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

**§ 1.**

W uchwale Nr 340/XXXII/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2024-2036 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik Nr 1 uchwały Nr 340/XXXII/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2024-2036 otrzymuje brzmienie jak w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Załącznik Nr 2 uchwałyNr 340/XXXII/2023 z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2024-2036 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 32/IV/2024  
z dnia 2024-08-13

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		1	Dochody bieżące <sup>x</sup>					z tego:				ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	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	1.2.2		
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		
Plan 3 kw. 2023	23 106 878,01	21 375 695,98	1 418 912,00	11 622,00	7 922 822,00	6 744 484,58	5 277 855,40	627 733,00	1 731 182,03	125 000,00	1 606 182,03		
Wykonanie 2023	23 219 622,99	22 089 262,73	1 418 912,00	11 622,00	8 033 001,90	7 687 546,84	4 878 167,99	513 707,73	1 130 370,26	211 774,84	918 595,42		
2024	37 401 623,48	23 312 126,93	2 214 944,00	13 766,00	7 703 788,00	6 630 478,67	6 749 150,26	671 360,00	14 089 496,55	39 473,00	14 050 023,55		
2025	55 079 853,18	22 280 071,61	3 254 445,68	14 330,00	7 332 865,00	3 854 970,00	7 823 460,93	751 491,00	32 799 781,57	0,00	32 799 781,57		
2026	21 777 607,32	21 777 607,32	2 405 850,32	14 774,00	7 560 184,00	3 974 474,00	7 822 325,00	774 787,00	0,00	0,00	0,00		
2027	22 318 082,00	22 318 082,00	2 465 281,00	15 143,00	7 749 189,00	4 203 836,00	7 884 633,00	794 157,00	0,00	0,00	0,00		
2028	22 938 547,00	22 938 547,00	2 533 508,00	15 567,00	7 966 166,00	4 187 903,00	8 235 403,00	816 393,00	0,00	0,00	0,00		
2029	23 530 824,00	23 530 824,00	2 598 635,00	15 972,00	8 173 286,00	4 296 788,00	8 446 143,00	837 619,00	0,00	0,00	0,00		
2030	24 115 129,00	24 115 129,00	2 662 885,00	16 371,00	8 377 618,00	4 404 208,00	8 654 047,00	858 559,00	0,00	0,00	0,00		
2031	24 690 085,00	24 690 085,00	2 726 107,00	16 764,00	8 578 681,00	4 509 909,00	8 858 624,00	879 164,00	0,00	0,00	0,00		
2032	25 254 309,00	25 254 309,00	2 788 149,00	17 150,00	8 775 991,00	4 613 637,00	9 059 382,00	899 385,00	0,00	0,00	0,00		
2033	25 831 510,00	25 831 510,00	2 851 618,00	17 544,00	8 977 839,00	4 719 751,00	9 264 758,00	920 071,00	0,00	0,00	0,00		
2034	26 421 986,00	26 421 986,00	2 916 547,00	17 948,00	9 184 329,00	4 828 305,00	9 474 857,00	941 233,00	0,00	0,00	0,00		
2035	26 867 429,00	26 867 429,00	2 954 354,00	18 361,00	9 395 569,00	4 939 356,00	9 559 789,00	962 881,00	0,00	0,00	0,00		
2036	27 458 513,00	27 458 513,00	3 019 350,00	18 765,00	9 602 272,00	5 048 022,00	9 770 104,00	984 064,00	0,00	0,00	0,00		

<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 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.

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		2	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
									na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>			
Wykonanie 2021	19 374 496,99	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	359 856,61	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 323,94	1 290 323,94	54 882,15
Plan 3 kw. 2023	31 128 072,98	22 095 963,02	8 964 784,31	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 032 109,96	9 032 109,96	15 663,26
Wykonanie 2023	24 415 212,44	21 976 551,62	8 499 194,87	0,00	0,00	466 211,64	0,00	0,00	0,00	0,00	2 438 660,82	2 438 660,82	13 860,73
2024	43 107 025,86	21 952 396,30	9 360 446,97	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 154 629,56	21 154 629,56	1 241 000,00
2025	52 508 247,50	17 674 724,00	8 837 803,00	0,00	0,00	426 313,00	0,00	0,00	0,00	155 126,00	34 833 523,50	34 833 523,50	0,00
2026	21 043 774,00	18 376 064,00	9 098 518,00	0,00	0,00	314 310,00	0,00	0,00	0,00	107 524,00	2 667 710,00	2 667 710,00	0,00
2027	21 667 777,00	18 817 484,00	9 337 354,00	0,00	0,00	296 163,00	0,00	0,00	0,00	93 812,00	2 850 293,00	2 850 293,00	0,00
2028	22 278 242,00	19 273 765,00	9 582 460,00	0,00	0,00	281 089,00	0,00	0,00	0,00	80 818,00	3 004 477,00	3 004 477,00	0,00
2029	22 870 519,00	19 737 168,00	9 829 208,00	0,00	0,00	265 839,00	0,00	0,00	0,00	67 823,00	3 133 351,00	3 133 351,00	0,00
2030	23 454 824,00	20 210 267,00	10 079 853,00	0,00	0,00	250 590,00	0,00	0,00	0,00	54 950,00	3 244 557,00	3 244 557,00	0,00
2031	24 029 780,00	20 688 140,00	10 329 329,00	0,00	0,00	235 341,00	0,00	0,00	0,00	42 199,00	3 341 640,00	3 341 640,00	0,00
2032	24 553 970,67	21 175 696,00	10 582 398,00	0,00	0,00	220 091,00	0,00	0,00	0,00	29 447,00	3 418 274,67	3 418 274,67	0,00
2033	25 229 895,00	21 676 723,00	10 841 667,00	0,00	0,00	205 869,00	0,00	0,00	0,00	16 529,00	3 553 172,00	3 553 172,00	0,00
2034	26 034 371,00	22 195 274,00	11 107 288,00	0,00	0,00	196 419,00	0,00	0,00	0,00	6 357,00	3 839 097,00	3 839 097,00	0,00
2035	26 704 429,00	22 591 083,00	11 373 863,00	0,00	0,00	190 714,00	0,00	0,00	0,00	2 045,00	4 113 346,00	4 113 346,00	0,00
2036	27 295 513,00	23 131 170,00	11 643 992,00	0,00	0,00	185 009,00	0,00	0,00	0,00	692,00	4 164 343,00	4 164 343,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:		na pokrycie deficytu budżetu x	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
			3.1	4			4.1	4.2			4.2.1	4.3		
Wykonanie 2021		2 846 220,96	995 900,00	399 610,76	0,00	0,00	82 747,42	0,00	0,00	316 863,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022		2 370 100,54	742 300,00	2 290 779,13	0,00	0,00	1 824 231,44	0,00	0,00	364 739,69	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023		-8 021 194,97	0,00	8 649 675,97	5 204 465,19	0,00	1 951 171,54	4 620 525,19	0,00	1 951 171,54	1 951 171,54	566 599,47	1 049 512,86	566 599,47
Wykonanie 2023		-1 195 589,45	0,00	3 928 124,17	0,00	0,00	1 951 171,54	0,00	0,00	1 951 171,54	697 117,82	465 572,86	1 049 512,86	465 572,86
2024		-5 705 402,38	0,00	6 201 092,38	4 097 451,00	0,00	1 490 101,84	3 601 761,00	0,00	1 490 101,84	1 490 101,84	613 539,54	1 490 101,84	613 539,54
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
2026		733 833,32	733 833,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		650 305,00	650 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		660 305,00	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		660 305,00	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		660 305,00	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		660 305,00	660 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		660 338,33	660 338,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		601 615,00	601 615,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		387 615,00	387 615,00	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
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

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	5.1	z tego:		
	4.4	w tym:				5.1.1	w tym:	
		4.4.1	4.5				4.5.1	5.1.1.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu <sup>x 7)</sup>	na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>	Rozchody budżetu <sup>x</sup>	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
Lp								
Wykonanie 2021	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	1 660 195,27	742 300,00	575 548,84	0,00	575 548,84
Plan 3 kw. 2023	927 439,77	882 898,77	0,00	628 481,00	583 940,00	375 120,19	0,00	375 120,19
Wykonanie 2023	927 439,77	32 898,77	0,00	628 481,00	583 940,00	375 120,19	0,00	375 120,19
2024	0,00	0,00	0,00	495 690,00	495 690,00	377 332,34	0,00	377 332,34
2025	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	733 833,32	733 833,32	377 332,34	0,00	377 332,34
2027	0,00	0,00	0,00	650 305,00	650 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2028	0,00	0,00	0,00	660 305,00	660 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2029	0,00	0,00	0,00	660 305,00	660 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2030	0,00	0,00	0,00	660 305,00	660 305,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2031	0,00	0,00	0,00	660 305,00	660 305,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2032	0,00	0,00	0,00	660 338,33	660 338,33	364 323,36	0,00	364 323,36
2033	0,00	0,00	0,00	601 615,00	601 615,00	373 854,07	0,00	373 854,07
2034	0,00	0,00	0,00	387 615,00	387 615,00	207 419,91	0,00	207 419,91
2035	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

<sup>7)</sup> 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	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x środki <sup>b)</sup> a wydatkami bieżącymi x	
	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:			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>	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>
		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2										
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	6	6.1	7.1	7.2					
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	6 297 011,33	0,00	1 903 820,49	2 303 431,25					
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	5 564 711,33	0,00	2 567 572,70	4 858 351,83					
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	0,00	10 175 236,52	0,00	-720 267,04	2 724 943,74					
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	4 970 771,33	0,00	112 701,11	4 040 825,28					
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 572 532,33	0,00	1 359 730,63	3 463 372,01					
2025	x	x	x	x	0,00	6 000 926,65	0,00	4 605 347,61	4 605 347,61					
2026	x	x	x	x	0,00	5 267 093,33	0,00	3 401 543,32	3 401 543,32					
2027	x	x	x	x	0,00	4 616 788,33	0,00	3 500 598,00	3 500 598,00					
2028	x	x	x	x	0,00	3 956 483,33	0,00	3 664 782,00	3 664 782,00					
2029	x	x	x	x	0,00	3 296 178,33	0,00	3 793 656,00	3 793 656,00					
2030	x	x	x	x	0,00	2 635 873,33	0,00	3 904 862,00	3 904 862,00					
2031	x	x	x	x	0,00	1 975 588,33	0,00	4 001 945,00	4 001 945,00					
2032	x	x	x	x	0,00	1 315 230,00	0,00	4 078 613,00	4 078 613,00					
2033	x	x	x	x	0,00	713 615,00	0,00	4 154 787,00	4 154 787,00					
2034	x	x	x	x	0,00	326 000,00	0,00	4 226 712,00	4 226 712,00					
2035	x	x	x	x	0,00	163 000,00	0,00	4 276 346,00	4 276 346,00					
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 327 343,00	4 327 343,00					

b) Skorygowanie o środki określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wyłączenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wialetelniej 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
Wyszczególnienie	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 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 pierwszy rok prognozy (wskaźnik średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <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 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>	
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	21,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,20%	-0,34%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,38%	5,85%	x	x	x	x
2024	3,66%	11,73%	11,97%	12,93%	14,99%	TAK	TAK
2025	2,53%	28,45%	x	11,16%	13,23%	TAK	TAK
2026	3,16%	22,29%	x	13,40%	14,20%	TAK	TAK
2027	2,66%	22,43%	x	15,26%	16,06%	TAK	TAK
2028	2,61%	22,55%	x	17,13%	17,93%	TAK	TAK
2029	2,53%	21,11%	x	17,88%	18,68%	TAK	TAK
2030	2,49%	21,08%	x	18,19%	18,99%	TAK	TAK
2031	2,42%	21,00%	x	21,38%	21,38%	TAK	TAK
2032	2,36%	20,83%	x	22,70%	22,70%	TAK	TAK
2033	1,98%	20,66%	x	21,61%	21,61%	TAK	TAK
2034	1,71%	20,48%	x	21,38%	21,38%	TAK	TAK
2035	1,43%	20,37%	x	21,10%	21,10%	TAK	TAK
2036	1,38%	20,13%	x	20,79%	20,79%	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
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	środki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
lp										
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	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	161 652,86
Plan 3 kw. 2023	243 021,08	243 021,08	243 021,08	133 623,00	133 623,00	133 623,00	295 057,75	295 057,75	295 057,75	295 057,75
Wykonanie 2023	243 021,08	243 021,08	232 947,52	0,00	0,00	0,00	295 057,75	295 057,75	295 057,75	284 984,19
2024	411 612,19	411 612,19	410 326,51	4 602 732,88	4 602 732,88	4 602 732,88	516 169,84	516 169,84	516 169,84	458 266,51
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	209 720,00	209 720,00	209 720,00	178 262,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 262,00	252 262,00	252 262,00	214 422,70
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	267 048,20	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	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	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:				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 samorządu terytorialnego przyspających 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	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 276 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
Wykonanie 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	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	0,00
Plan 3 kw. 2023	5 169 079,93	5 169 079,93	3 194 833,00	6 151 253,78	157 350,02	5 993 903,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	558 116,91	558 116,91	194 833,00	1 268 271,78	182 409,86	1 085 861,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	9 163 158,88	9 163 158,88	6 469 109,88	16 401 850,16	504 929,47	15 896 920,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 367 992,50	1 367 992,50	1 162 793,62	35 090 770,70	257 247,20	34 833 523,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	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
2027	0,00	0,00	0,00	267 048,20	267 048,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające łącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	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 - kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza 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 emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku 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>
						w tym:						
						10.7.2.1	10.7.2.1.1					
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 2021	995 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00	
Wykonanie 2022	742 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2023	583 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	583 940,00	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	
2025	495 690,00	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	
2027	425 690,00	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	
2029	435 690,00	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	
2031	435 690,00	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	
2033	377 000,00	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	
2035	163 000,00	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	

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.

- 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 w okresie dłuższym niż okres, na który początkowo oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania długie, informacje 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 32/IV/2024  
z dnia 2024-08-13

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 674 592,44	16 401 850,16	35 090 770,70	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.a	- wydatki bieżące				1 851 573,25	504 929,47	257 247,20	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.b	- wydatki majątkowe				50 823 019,19	15 896 920,69	34 833 523,50	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				10 579 335,72	8 199 000,00	1 577 712,50	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.1.1	- wydatki bieżące				1 389 794,22	377 451,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.1.1.1	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne związane z profilaktyką zanieczyszczenia powietrza	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	1 389 794,22	377 451,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 189 541,50	7 821 549,00	1 367 992,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	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	7 671 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zakup nowego średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Rostkowie oraz edukacja w zakresie przeciwdziałania zmianom klimatu i ochrony zasobów wodnych - Zakup nowego średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem oraz edukacja w zakresie zmian klimatycznych i ochrony zasobów wodnych	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	1 367 992,50	0,00	1 367 992,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne związane z profilaktyką zanieczyszczenia powietrza	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	150 000,00	150 000,00	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				42 095 256,72	8 202 850,16	33 513 058,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				461 779,03	127 478,47	47 527,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Czyste powietrze - Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w celu obsługi wnioskodawców	Urząd Gminy	2021	2024	116 450,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dodatki z 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	5 383,83	3 170,47	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne związane z profilaktyką zanieczyszczenia powietrza	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	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	200 490,00	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	52 295 244,08
1.a	1 564 789,89
1.b	50 730 444,19
1.1	10 579 335,72
1.1.1	1 389 794,22
1.1.1.1	1 389 794,22
1.1.2	9 189 541,50
1.1.2.1	7 671 549,00
1.1.2.2	1 367 992,50
1.1.2.3	150 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	41 715 908,36
1.3.1	175 005,67
1.3.1.1	25 000,00
1.3.1.2	3 170,47
1.3.1.3	0,00
1.3.1.4	7 380,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1.3.1.5	Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego - Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	139 455,20	91 928,00	47 527,20	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 633 477,69	8 075 371,69	33 465 531,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe - Przebudowa dróg w Olszewcu, Nowych Czernicach, Zberozu, Zalogach Jędrzejkach, Zembrzusie Wielkim i Grójcu	Urząd Gminy	2022	2025	5 972 482,00	3 117 000,00	2 842 807,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Gminny Program Rewitalizacji - Opracowanie Gminnego Programu Rewitalizacji	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	68 880,00	68 880,00	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	0,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Prace konserwatorsko- restauratorskie emputy chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzyciela w Węgrze - Uratowanie przed bezpowrotnym zniszczeniem zabytkowych: emputy chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzyciela w Węgrze	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	360 000,00	360 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Prace konserwatorskie ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Kostki w Rostkowie - Konserwacja ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Kostki w Rostkowie	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Mazowsze bez smogu - Działania kontrolne i edukacyjne oraz zakup wyposażenia	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Kanalizacja w gminie Czernice Borowe - Kanalizacja w gminie Czernice Borowe	Urząd Gminy Czernice Borowe	2022	2024	1 307 451,00	1 227 551,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	2 407 940,69	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	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	2025	9 800 000,00	0,00	9 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Kocidl warzelny elektryczny - Zakup kotła warzelnego w celu przygotowania posiłków w stołówce szkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANINY SIEKLIKIEJ W CZERNICACH BOROWYCH	2023	2024	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Dotacja celowa na dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powietrza w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie” - Dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służących ochronie powietrza w ramach Programu Priorytetowego „Ciepłe Mieszkanie”	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	364 500,00	211 000,00	153 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Wymiana systemu ogrzewania z wykorzystaniem OZE w kompleksie szkolnym w Czernicach Borowych - Ograniczenie emisji gazów cieplarnianych i pyłu ze spalania paliw kopalnych, wykorzystanie energii elektrycznej z odnawialnych źródeł.	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	2 569 224,00	0,00	2 569 224,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.5	139 455,20
1.3.2	41 540 902,69
1.3.2.1	5 959 807,00
1.3.2.2	68 880,00
1.3.2.3	10 000 000,00
1.3.2.4	420 000,00
1.3.2.5	360 000,00
1.3.2.6	250 000,00
1.3.2.7	0,00
1.3.2.8	1 227 551,00
1.3.2.9	10 507 940,69
1.3.2.10	9 800 000,00
1.3.2.11	13 000,00
1.3.2.12	364 500,00
1.3.2.13	2 569 224,00

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernice Borowe na lata 2024-2036

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 13 sierpnia 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zmniejszono o 2 307 299,61 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 90 053,97 zł, a dochody majątkowe zmniejszono o 2 397 353,58 zł.
2. Wydatki ogółem zmniejszono o 2 170 299,61 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 247 053,39 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 2 417 353,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 705 402,38 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 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>39 708 923,09</b>	<b>-2 307 299,61</b>	<b>37 401 623,48</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>23 222 072,96</b>	<b>+90 053,97</b>	<b>23 312 126,93</b>
Dotacje bieżące	6 570 288,67	+60 190,00	6 630 478,67
Pozostałe	6 719 286,29	+29 863,97	6 749 150,26
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>16 486 850,13</b>	<b>-2 397 353,58</b>	<b>14 089 496,55</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>45 277 325,47</b>	<b>-2 170 299,61</b>	<b>43 107 025,86</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>21 705 342,91</b>	<b>+247 053,39</b>	<b>21 952 396,30</b>
Wynagrodzenia i pochodne	9 463 838,94	-102 888,42	9 360 950,52
Pozostałe wydatki bieżące	11 748 503,97	+349 941,81	12 098 445,78
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>23 571 982,56</b>	<b>-2 417 353,00</b>	<b>21 154 629,56</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-5 568 402,38</b>	<b>-137 000,00</b>	<b>-5 705 402,38</b>

Źródło: opracowanie własne.

W latach 2025-2034 dokonano następujących zmian w zakresie planowanych dochodów:

W 2025 roku zwiększono planowane udziały PIT o kwotę 948 688,68 zł

w 2026 roku zwiększono planowane udziały PIT o kwotę 28 615,32 zł

w latach 2027-2034 zwiększono planowane udziały PIT o kwotę 28 615,00 zł/rok.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 137 000,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 137 000,00 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>6 064 092,38</b>	<b>+137 000,00</b>	<b>6 201 092,38</b>
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	3 960 451,00	+137 000,00	4 097 451,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2025-2034. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

**Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernice Borowe**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	224 615,32	733 833,32
2027	425 690,00	224 615,00	650 305,00
2028	435 690,00	224 615,00	660 305,00
2029	435 690,00	224 615,00	660 305,00
2030	435 690,00	224 615,00	660 305,00
2031	435 690,00	224 615,00	660 305,00
2032	435 723,33	224 615,00	660 338,33
2033	377 000,00	224 615,00	601 615,00
2034	163 000,00	224 615,00	387 615,00
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 2024-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

**Tabela 4. 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)
2024	3,66%	12,93%	TAK	14,99%	TAK
2025	2,53%	11,16%	TAK	13,23%	TAK
2026	3,16%	13,40%	TAK	14,20%	TAK
2027	2,66%	15,26%	TAK	16,06%	TAK
2028	2,61%	17,13%	TAK	17,93%	TAK
2029	2,53%	17,88%	TAK	18,68%	TAK
2030	2,49%	18,19%	TAK	18,99%	TAK

2031	2,42%	21,38%	TAK	21,38%	TAK
2032	2,36%	22,70%	TAK	22,70%	TAK
2033	1,98%	21,61%	TAK	21,61%	TAK
2034	1,71%	21,38%	TAK	21,38%	TAK
2035	1,43%	21,10%	TAK	21,10%	TAK
2036	1,38%	20,79%	TAK	20,79%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Mazowsze bez smogu – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 389 794,22 zł, w tym w 2024 r. – 377 451,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 389 794,22 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
2. Mazowsze bez smogu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 150 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 150 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 150 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
3. Wymiana systemu ogrzewania z wykorzystaniem OZE w kompleksie szkolnym w Czernicach Borowych – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 569 224,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 569 224,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 1) Inkubator przedsiębiorczości w miejscowości Chojnowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 400 000,00 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 500 000,00 zł;
    - c. zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 100 000,00 zł.

Przedsięwzięcie p.n. "Mazowsze bez smogu" przekwalifikowano na zadanie unijne w związku z podpisaną umową.

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.

**Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	16 296 920,69	-400 000,00	15 896 920,69
2025	31 764 299,50	+3 069 224,00	34 833 523,50

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.