

**UCHWAŁA NR 37/V/2024**  
**RADY GMINY CZERNICE BOROWE**  
**z dnia 28 listopada 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 2024 r, poz.1530 i poz. 1572) , § 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 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 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 37/V/2024  
z dnia 2024-11-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										w tym:	
		1	z tego:					z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</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	1.2.1
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	3 925 086,63	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	8 093 001,90	7 687 548,84	4 878 167,99	513 707,73	1 130 370,26	211 774,84	918 595,42		
2024	39 280 471,44	24 839 856,42	2 214 944,00	13 786,00	7 703 788,00	8 056 820,16	6 850 538,26	671 360,00	14 440 615,02	40 123,00	14 400 492,02		
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	816 383,00	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	4 939 566,00	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		

za organ stanowiący Włodzisław, Stolarczyk  
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.12.04

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 2018 r. poz. 669, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodlenia 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.

Lp	2	2.1	2.1.1	w tym:					z tego:			w tym:		
				Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu x	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:	
													odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:		
										2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	689 177,12	689 177,12	11 285,00		
Wykonanie 2022	24 608 639,91	23 318 315,97	7 612 393,12	0,00	0,00	399 856,61	0,00	0,00	0,00	1 290 323,94	1 290 323,94	54 882,15		
Plan 3 kw. 2023	31 128 072,98	22 095 963,02	8 964 794,31	0,00	0,00	493 000,00	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	2 438 660,82	2 438 660,82	13 860,73		
2024	44 985 873,82	24 278 309,43	10 294 465,20	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	20 707 564,39	20 707 564,39	1 241 000,00		
2025	52 508 247,50	16 876 087,75	8 837 803,00	0,00	0,00	426 313,00	0,00	155 126,00	0,00	35 632 159,75	35 632 159,75	0,00		
2026	21 043 774,00	18 376 064,00	9 098 518,00	0,00	0,00	314 310,00	0,00	107 524,00	0,00	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	93 812,00	0,00	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	80 818,00	0,00	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	67 823,00	0,00	3 133 351,00	3 133 351,00	0,00		
2030	23 454 824,00	20 210 287,00	10 079 853,00	0,00	0,00	250 590,00	0,00	54 950,00	0,00	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	42 199,00	0,00	3 341 640,00	3 341 640,00	0,00		
2032	24 593 970,67	21 175 696,00	10 582 398,00	0,00	0,00	220 091,00	0,00	29 447,00	0,00	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	16 529,00	0,00	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	6 357,00	0,00	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	2 045,00	0,00	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	682,00	0,00	4 164 343,00	4 164 343,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	3.1	4	4.1	z tego:				w tym:
							Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.2	4.1.1	4.2.1	4.3	4.3.1	4.3.1	4.3.1
Wykonanie 2021	2 846 220,96	995 900,00	399 610,76	0,00	82 747,42	0,00	0,00	316 863,34	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 370 100,54	742 300,00	2 290 779,13	0,00	1 824 231,44	0,00	0,00	364 739,69	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	-8 021 194,97	0,00	8 649 675,97	5 204 465,19	1 951 171,54	4 620 525,19	1 951 171,54	566 599,47	566 599,47	566 599,47	566 599,47
Wykonanie 2023	-1 195 589,45	0,00	3 928 124,17	0,00	1 951 171,54	0,00	697 117,82	1 049 512,86	465 572,86	465 572,86	465 572,86
2024	-5 705 402,38	0,00	6 201 092,38	4 097 451,00	1 490 101,84	3 601 761,00	1 490 101,84	613 539,54	613 539,54	613 539,54	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
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
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
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
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
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
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
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
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
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
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) 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.

Lp	z tego:			5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
	z tego:		z tego:						
	w tym:	w tym:	w tym:						w tym:
Wyszczególnienie	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	Rozchody budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
	4.4	4.4.1	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	995 900,00	762 900,00	0,00	762 900,00		
Wykonanie 2022	101 808,00	0,00	0,00	742 300,00	575 548,84	0,00	575 548,84		
Plan 3 kw. 2023	927 439,77	882 898,77	0,00	583 940,00	375 120,19	0,00	375 120,19		
Wykonanie 2023	927 439,77	32 898,77	0,00	583 940,00	375 120,19	0,00	375 120,19		
2024	0,00	0,00	0,00	495 690,00	377 332,34	0,00	377 332,34		
2025	0,00	0,00	0,00	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	377 332,34	0,00	377 332,34		
2027	0,00	0,00	0,00	650 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73		
2028	0,00	0,00	0,00	660 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73		
2029	0,00	0,00	0,00	660 305,00	371 277,73	0,00	371 277,73		
2030	0,00	0,00	0,00	660 305,00	364 323,36	0,00	364 323,36		
2031	0,00	0,00	0,00	660 305,00	364 323,36	0,00	364 323,36		
2032	0,00	0,00	0,00	660 338,33	364 323,36	0,00	364 323,36		
2033	0,00	0,00	0,00	601 615,00	373 854,07	0,00	373 854,07		
2034	0,00	0,00	0,00	387 615,00	207 419,91	0,00	207 419,91		
2035	0,00	0,00	0,00	163 000,00	38 957,76	0,00	38 957,76		
2036	0,00	0,00	0,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:						inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Kwota długu x	Różnica między dochodami bieżącymi, wydatkami bieżącymi x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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 x	5.1.1.3							5.1.1.3.1	5.1.1.3.2
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	1 903 820,49	2 303 431,25
Wykonanie 2022	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	2 567 572,70	4 858 351,83
Plan 3 kw. 2023	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	-720 267,04	2 724 943,74
Wykonanie 2023	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	112 701,11	4 040 825,28
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 546,99	2 665 188,37
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	5 403 983,86	5 403 983,86
2026	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 401 543,32	3 401 543,32
2027	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 500 598,00	3 500 598,00
2028	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 664 782,00	3 664 782,00
2029	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 793 656,00	3 793 656,00
2030	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	3 904 862,00	3 904 862,00
2031	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 001 945,00	4 001 945,00
2032	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 078 613,00	4 078 613,00
2033	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 154 787,00	4 154 787,00
2034	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 226 712,00	4 226 712,00
2035	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 276 346,00	4 276 346,00
2036	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	4 327 343,00	4 327 343,00

B) Skorygowanie o środki dotychczas 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 dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 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 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 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o 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	3,64%	7,00%	7,24%	12,93%	14,99%	TAK	TAK
2025	2,53%	32,78%	x	9,59%	11,65%	TAK	TAK
2026	3,16%	22,29%	x	13,34%	14,14%	TAK	TAK
2027	2,66%	22,43%	x	15,21%	16,00%	TAK	TAK
2028	2,61%	22,55%	x	17,07%	17,87%	TAK	TAK
2029	2,53%	21,11%	x	17,83%	18,62%	TAK	TAK
2030	2,49%	21,08%	x	18,14%	18,93%	TAK	TAK
2031	2,42%	21,00%	x	21,32%	21,32%	TAK	TAK
2032	2,36%	20,83%	x	23,32%	23,32%	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

Lp	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:		
	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 ustawy x	środkii 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	środkii 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 x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	9.3.1	9.3.1.1	9.3.1.1
Wykonanie 2021	39 296,56	39 296,56	39 296,56	68 084,00	68 084,00	68 084,00	52 263,04	52 263,04			37 263,04
Wykonanie 2022	218 592,38	218 592,38	218 592,38	54 310,00	54 310,00	54 310,00	161 652,86	161 652,86			161 652,86
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
Wykonanie 2023	243 021,08	243 021,08	232 947,52	0,00	0,00	0,00	295 057,75	295 057,75			284 984,19
2024	422 857,14	422 857,14	420 255,90	7 466 677,40	7 466 677,40	7 466 677,40	542 873,59	542 873,59			483 654,70
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	362 610,64	362 610,64			178 262,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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			226 990,97
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	283 313,02	283 313,02			240 816,07
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych															
	w tym:		z tego:				Wydaki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przejęciem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań w związku z likwidacją lub przejęciem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących 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 i 3 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
Wykonanie 2021	44 280,00	44 280,00	0,00	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	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	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	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2023	5 169 079,93	5 169 079,93	3 194 833,00	0,00	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	0,00	0,00
Wykonanie 2023	558 116,91	558 116,91	194 833,00	0,00	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	0,00	0,00
2024	11 392 180,63	11 392 180,63	9 364 633,88	0,00	15 742 656,57	5 12 238,13	15 230 418,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	10 266 628,95	1 367 992,50	1 162 793,62	0,00	36 067 297,59	435 137,84	35 632 159,75	252 262,00	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	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
2027	0,00	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	0,00	0,00
2028	0,00	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	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	Wykazanie	Wydaki zmniejszające dług x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:				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	Wypuk 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	Wydutki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
					zobowiązaniach po dniu 1 stycznia 2019 r. x		w tym:						
					10.7.1	10.7.2	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		
Wykazanie 2021	995 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	10 000,00		
Wykazanie 2022	742 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00		
Wykazanie 2023	583 940,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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	x	0,00	0,00		
2026	509 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	425 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	435 723,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* 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 6.3 – 6.3.1 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 zarachowano i planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wytracających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 37/V/2024  
z dnia 2024-11-28

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)				52 991 925,74	15 742 656,57	36 067 297,59	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.a	- wydatki bieżące				2 036 772,55	512 238,13	435 137,84	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.b	- wydatki majątkowe				50 955 153,19	15 230 418,44	35 632 159,75	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:				21 379 609,71	9 947 747,10	10 629 239,39	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.1.1	- wydatki bieżące				1 549 993,52	384 759,66	362 610,64	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	377 461,00	209 720,00	252 262,00	267 048,20	283 313,02
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapobieganie cyberprzestępczości	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	160 199,30	7 308,66	152 890,64	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				19 829 616,19	9 562 987,44	10 266 628,75	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 Roskowo oraz budowę biologicznych oczyszczalni ścieków	Urząd Gminy Czernice Borowe	2023	2025	7 671 549,00	7 005 046,75	666 502,25	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Zakup nowego średniego samochodu strażackiego wraz z wyposażeniem dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Roszkowie 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
1.1.2.4	Cyberbezpieczny Samorząd - Zapobieganie cyberprzestępczości	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	132 134,00	0,00	132 134,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Czernice Borowe - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Czernice Borowe	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2024	2025	10 507 940,69	2 407 940,69	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerswta publiczno-pywatnego, 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				31 612 316,03	5 794 909,47	25 438 058,20	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				486 779,03	127 478,47	72 527,20	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	2025	141 450,00	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	52 612 577,38
1.a	1 749 999,19
1.b	50 862 578,19
1.1	21 379 609,71
1.1.1	1 549 983,52
1.1.1.1	1 389 794,22
1.1.1.2	160 199,30
1.1.2	19 829 616,19
1.1.2.1	7 671 549,00
1.1.2.2	1 367 982,50
1.1.2.3	150 000,00
1.1.2.4	132 134,00
1.1.2.5	10 507 940,69
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	31 232 967,67
1.3.1	200 005,67
1.3.1.1	50 000,00

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						
1.3.1.2	Dodatkowe zajęcia języka angielskiego w Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych - Dodatkowe 90 godzin pozalekcyjnych z języka angielskiego	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANINY SIEKLIKIEJ W CZERNICACH BOROWYCH	2023	2024	5 383,83	3 170,47	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
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				31 125 537,00	5 667 431,00	25 365 531,00	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, Żalogach 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 chłodnika 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 empony chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzciciela w Węgrze - Uratowanie przed bezpowrotnym zniszczeniem zabłykowych: empony chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzciciela 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 Roszkowie - Konsekwacja ołtarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Kostki w Roszkowie	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	250 000,00	250 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Nowe oblicze Roszkowa - 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	Kociot warzelny elektryczny - Zakup kofia 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, służącej ochronie powietrza w ramach Programu Priorytetowego "Ciepłe Mieszkanie" - Dofinansowanie kosztów inwestycji z zakresu ochrony środowiska, służącej 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

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.2	3 170,47
1.3.1.4	7 380,00
1.3.1.5	139 455,20
<b>1.3.2</b>	<b>31 032 962,00</b>
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
1.3.2.8	1 227 551,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	9 800 000,00
1.3.2.11	13 000,00
1.3.2.12	364 500,00

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						
1.3.2.13	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
1.3.2.13	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 28 listopada 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 878 847,96 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 527 729,49 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 351 118,47 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 878 847,96 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 325 913,13 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 447 065,17 zł.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>37 401 623,48</b>	<b>+1 878 847,96</b>	<b>39 280 471,44</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>23 312 126,93</b>	<b>+1 527 729,49</b>	<b>24 839 856,42</b>
Dotacje bieżące	6 630 478,67	+1 426 341,49	8 056 820,16
Pozostałe	6 749 150,26	+101 388,00	6 850 538,26
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>14 089 496,55</b>	<b>+351 118,47</b>	<b>14 440 615,02</b>
Sprzedaż majątku	39 473,00	+650,00	40 123,00
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>43 107 025,86</b>	<b>+1 878 847,96</b>	<b>44 985 873,82</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>21 952 396,30</b>	<b>+2 325 913,13</b>	<b>24 278 309,43</b>
Wynagrodzenia i pochodne	9 360 446,97	+934 038,23	10 294 485,20
Pozostałe wydatki bieżące	12 098 949,33	+1 391 874,90	13 490 824,23
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>21 154 629,56</b>	<b>-447 065,17</b>	<b>20 707 564,39</b>

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie

„Zobowiązanie historyczne”.

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

**Tabela 2. Spłata 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

Zródło: 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 3. 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	3,64%	12,93%	TAK	14,99%	TAK
2025	2,53%	9,59%	TAK	11,65%	TAK
2026	3,16%	12,73%	TAK	13,52%	TAK
2027	2,66%	14,59%	TAK	15,38%	TAK
2028	2,61%	16,45%	TAK	17,25%	TAK
2029	2,53%	17,21%	TAK	18,01%	TAK
2030	2,49%	17,52%	TAK	18,32%	TAK
2031	2,42%	20,70%	TAK	20,70%	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

Zródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czernice Borowe spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 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 przedsięwzięć finansowanych ze środków unijnych 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. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 160 199,30 zł, w tym w 2024 r. – 7 308,66 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 160 199,30 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
3. 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.
4. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 132 134,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 132 134,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
5. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w gminie Czernice Borowe – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 10 507 940,69 zł, w tym w 2024 r. – 2 407 940,69 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 10 507 940,69 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Usprawnienie gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy Czernice Borowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 666 502,25 zł;
    - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2024-2025 o kwotę 666 502,25 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
  - 2) Czyste powietrze – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - c. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 25 000,00 zł;
    - d. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2025-2024 o kwotę 25 000,00 zł.

Z załącznika przedsięwzięć usunięto następujące przedsięwzięcia:

1. Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej 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 4. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	504 929,47	+7 308,66	512 238,13
2025	257 247,20	+177 890,64	435 137,84

Źródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	15 896 920,69	-666 502,25	15 230 418,44
2025	34 833 523,50	+798 636,25	35 632 159,75

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.