

**UCHWAŁA NR 290/XXVIII/2023
RADY GMINY CZERNICE BOROWE
z dnia 2 czerwca 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 2022 r, poz.1634 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 uchwała, 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. 8.3.1., 8.4.1.8.4.1.) została obliczona według średniej 3-letniej)

załącznik nr 1 do
uchwały nr 290/XXVIII/2023
z dnia 2023-06-02

Lp	1	z tego:										w tym:	
		z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	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	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x			
Wykonanie 2020	20 928 109,56	19 512 495,01	1 456 380,00	4 898,07	5 798 377,00	8 404 487,87	3 848 352,07	423 468,93	1 415 614,55	60 075,00		1 352 955,55	
Wykonanie 2021	22 220 717,95	20 589 140,36	1 623 132,00	8 044,20	6 270 162,00	8 762 743,53	3 925 058,63	459 959,63	1 631 577,59	64,81		1 628 928,78	
Plan 3 kw. 2022	26 973 648,02	23 631 827,08	1 406 601,00	7 472,00	6 204 598,00	11 537 597,58	4 475 558,50	488 253,00	3 341 820,94	452 967,48		2 888 853,46	
Wykonanie 2022	26 978 740,45	25 885 888,67	4 285 019,57	7 472,00	6 231 742,00	10 521 630,83	4 830 024,27	470 379,90	1 092 851,78	448 267,48		644 584,30	
2023	26 841 640,36	17 866 949,55	1 418 912,00	11 622,00	6 294 286,00	4 574 274,15	5 567 855,40	627 733,00	8 974 690,81	125 000,00		8 849 690,81	
2024	30 673 024,19	19 460 636,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	5 910 281,00	595 904,00	11 212 388,19	0,00		11 212 388,19	
2025	20 465 383,00	20 465 383,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	6 915 028,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2026	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2027	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2028	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	3 700,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2029	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2030	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2031	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2032	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2033	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2034	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2035	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	
2036	20 550 355,00	20 550 355,00	1 499 625,00	11 622,00	6 342 459,00	5 696 649,00	7 000 000,00	595 904,00	0,00	0,00		0,00	

za organ stanowiący Jacek Bartold
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2023.06.06

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:						w tym:				
			z tego:						w tym:				
			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			
1													
1.1													
1.1.1													
1.1.2													
1.1.3													
1.1.4													
1.1.5													
1.1.5.1													
1.2													
1.2.1													
1.2.2													

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 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.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:			
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
							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 x						wydatki na obsługę długu x
Lp															
Wykonanie 2020	20 001 468,45	18 677 908,70	6 503 638,34	0,00	0,00	0,00	164 358,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 323 559,75	1 323 559,75	228 339,37
Wykonanie 2021	19 374 496,99	18 685 319,87	6 512 479,30	0,00	0,00	0,00	114 750,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	689 177,12	689 177,12	11 285,00
Plan 3 kw. 2022	29 653 130,22	24 459 041,51	7 666 129,70	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 194 088,71	5 194 088,71	54 882,15
Wykonanie 2022	24 608 639,91	23 318 315,97	7 612 393,12	0,00	0,00	0,00	399 856,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 290 323,94	1 290 323,94	54 882,15
2023	32 324 518,86	18 753 780,23	8 473 119,31	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 570 738,63	13 570 738,63	5 663,26
2024	29 972 869,00	17 090 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 882 869,00	12 882 869,00	0,00
2025	19 769 693,00	18 090 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 679 693,00	1 679 693,00	0,00
2026	19 841 137,00	18 090 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 751 137,00	1 751 137,00	0,00
2027	19 924 665,00	18 290 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 634 665,00	1 634 665,00	0,00
2028	19 914 665,00	18 390 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 524 665,00	1 524 665,00	0,00
2029	19 914 665,00	18 590 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 324 665,00	1 324 665,00	0,00
2030	19 914 665,00	18 690 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 224 665,00	1 224 665,00	0,00
2031	19 914 665,00	18 790 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 124 665,00	1 124 665,00	0,00
2032	19 914 631,67	18 890 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 631,67	1 024 631,67	0,00
2033	19 973 355,00	18 890 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 083 355,00	1 083 355,00	0,00
2034	20 187 355,00	18 990 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 197 355,00	1 197 355,00	0,00
2035	20 387 355,00	18 990 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 355,00	1 397 355,00	0,00
2036	20 387 355,00	18 990 000,00	8 341 717,86	0,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 397 355,00	1 397 355,00	0,00

Wyszczególnienie	3	4	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
			3.1	4.1	4.1.1	4.2			
Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
Lp									
Wykonanie 2020	926 641,11	720 518,80	566 933,33	0,00	93 971,68	0,00	39 613,79	0,00	
Wykonanie 2021	2 646 220,96	399 610,76	0,00	0,00	82 747,42	0,00	316 863,34	0,00	
Plan 3 kw. 2022	-2 679 482,20	3 491 778,70	1 260 751,40	585 262,90	1 824 231,44	1 824 231,44	269 987,86	269 987,86	
Wykonanie 2022	2 370 100,54	2 290 779,13	0,00	0,00	1 824 231,44	0,00	364 739,69	0,00	
2023	-5 482 878,50	6 111 359,50	2 204 465,19	2 204 465,19	1 951 171,54	1 951 171,54	1 028 283,00	1 028 283,00	
2024	700 155,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	695 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	709 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	625 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	635 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	635 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	635 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	635 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	635 723,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	577 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	363 000,00	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	
2036	163 000,00	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:				łączna 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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)					
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	575 548,84	0,00	575 548,84
Wykonanie 2022	101 808,00	0,00	0,00	0,00	1 660 195,27	575 548,84	0,00	575 548,84
2023	927 439,77	298 958,77	0,00	0,00	628 481,00	375 120,19	0,00	375 120,19
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	700 155,19	377 332,34	0,00	377 332,34
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	695 690,00	377 332,34	0,00	377 332,34
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	709 218,00	377 332,34	0,00	377 332,34
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	625 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	635 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	635 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	635 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	635 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	635 723,33	364 323,36	0,00	364 323,36
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	577 000,00	373 854,07	0,00	373 854,07
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	363 000,00	207 419,91	0,00	207 419,91
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	38 957,76	0,00	38 957,76
2036	0,00	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 zromoważona wydatków bieżących o której mowa w art. 242 ustawy	
	liczba 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:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi x
		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	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	7 292 911,33	0,00	834 586,31	968 171,78			
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	66 811,50	6 297 011,33	0,00	1 903 820,49	2 303 431,25			
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	69 996,50	6 815 462,73	0,00	-827 214,43	1 333 816,37			
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	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	44 541,00	7 175 236,52	0,00	-886 830,68	3 020 063,63			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	6 475 081,33	0,00	2 370 636,00	2 370 636,00			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	5 779 391,33	0,00	2 375 383,00	2 375 383,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	5 070 173,33	0,00	2 460 355,00	2 460 355,00			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	4 444 483,33	0,00	2 260 355,00	2 260 355,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	3 808 793,33	0,00	2 160 355,00	2 160 355,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 173 103,33	0,00	1 960 355,00	1 960 355,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 537 413,33	0,00	1 860 355,00	1 860 355,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 901 723,33	0,00	1 760 355,00	1 760 355,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 266 000,00	0,00	1 660 355,00	1 660 355,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	689 000,00	0,00	1 660 355,00	1 660 355,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	326 000,00	0,00	1 560 355,00	1 560 355,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	163 000,00	0,00	1 560 355,00	1 560 355,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 355,00	1 560 355,00			

⁹⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań					8.4	8.4.1
	8.1	8.2		8.3	8.3.1		
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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o kwartały roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	Wykonanie 2020	0,00%	x	9,91%	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-4,17%	-0,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	18,94%	21,86%	x	x	x	x
2023	4,73%	-3,07%	-2,13%	8,91%	16,34%	TAK	TAK
2024	5,40%	20,27%	20,27%	4,90%	12,33%	NIE	TAK
2025	5,00%	18,93%	x	5,90%	13,33%	TAK	TAK
2026	5,06%	19,39%	x	8,37%	11,67%	TAK	TAK
2027	4,54%	18,05%	x	11,14%	14,44%	TAK	TAK
2028	4,61%	17,37%	x	12,38%	15,68%	TAK	TAK
2029	4,61%	16,03%	x	12,40%	15,70%	TAK	TAK
2030	4,65%	15,35%	x	15,28%	15,28%	TAK	TAK
2031	4,65%	14,66%	x	17,91%	17,91%	TAK	TAK
2032	4,65%	14,01%	x	17,11%	17,11%	TAK	TAK
2033	4,20%	14,01%	x	16,41%	16,41%	TAK	TAK
2034	3,87%	13,33%	x	15,64%	15,64%	TAK	TAK
2035	3,66%	13,33%	x	14,97%	14,97%	TAK	TAK
2036	3,66%	13,33%	x	14,39%	14,39%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy																
	9.1		9.1.1		9.2		9.2.1		9.2.1.1		9.3		9.3.1		9.3.1.1		
	Docho- dy bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	w tym:	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	w tym:	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Docho- dy majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Wykonanie 2020	187 214,50		187 214,50		357 061,00		357 061,00		357 061,00		204 881,76		204 881,76		189 881,76		189 881,76
Wykonanie 2021	39 296,56		39 296,56		68 084,00		68 084,00		68 084,00		52 263,04		52 263,04		37 263,04		37 263,04
Plan 3 kw. 2022	218 660,00		218 660,00		54 310,00		54 310,00		54 310,00		221 033,21		221 033,21		221 033,21		221 033,21
Wykonanie 2022	218 592,38		218 592,38		54 310,00		54 310,00		54 310,00		161 652,86		161 652,86		161 652,86		161 652,86
2023	0,00		0,00		3 133 623,00		3 133 623,00		3 133 623,00		59 261,17		59 261,17		59 261,17		59 261,17
2024	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
2025	0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych z lego:											
	w tym:			bieżące			majątkowe		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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę terytorialnego samorządu przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego samorządu zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych 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	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5		
Wykonanie 2020	177 118,55	177 118,55	68 084,00	323 047,57	47 123,57	275 924,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	44 280,00	44 280,00	0,00	112 985,32	68 705,32	44 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	54 310,00	54 310,00	54 310,00	2 507 163,80	61 028,21	2 546 135,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	148 738,21	84 228,21	64 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	5 162 179,93	5 162 179,93	3 187 933,00	10 787 824,01	162 421,00	10 625 403,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 082 869,00	3 082 869,00	2 000 000,00	12 882 869,00	0,00	12 882 869,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
					w tym:						
					zobowiązaniach zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Splata, o której mowa w poz. 5.1, wyłączając zobowiązania już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązaniach zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. 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)	Wzrzesniejsza splata zobowiązań, wyłączona 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 ⁹⁾	
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2020	1 253 613,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 959 591,71	x	0,00	23 783,41
Wykonanie 2021	995 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	10 000,00
Plan 3 kw. 2022	742 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	742 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
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 zostały 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 łatkę pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
 - x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć 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 290/XXVIII/2023
z dnia 2023-06-02

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				24 057 453,09	10 787 824,01	12 882 869,00	0,00	0,00	23 670 693,01
1.a	- wydatki bieżące				312 479,00	162 421,00	0,00	0,00	0,00	162 421,00
1.b	- wydatki majątkowe				23 744 974,09	10 625 403,01	12 882 869,00	0,00	0,00	23 508 272,01
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				7 804 224,34	4 705 877,26	3 082 869,00	0,00	0,00	7 788 746,26
1.1.1	- wydatki bieżące				58 700,00	57 224,00	0,00	0,00	0,00	57 224,00
1.1.1.1	Cyfrowa Gmina - Cel szczegółowy 9 Osi 5 POPC "Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia"- wzrost poziomu cyberbezpieczeństwa	CZERNICE BOROWE	2022	2023	58 700,00	57 224,00	0,00	0,00	0,00	57 224,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 745 524,34	4 648 653,26	3 082 869,00	0,00	0,00	7 731 522,26
1.1.2.1	Cyfrowa Gmina - Cel szczegółowy 9 Osi 5 POPC "Rozwój cyfrowy JST oraz wzmocnienie cyfrowej odporności na zagrożenia"- wzrost poziomu cyberbezpieczeństwa	CZERNICE BOROWE	2022	2023	54 310,00	54 310,00	0,00	0,00	0,00	54 310,00
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 Rostkowo oraz budowę biologicznych oczyszczalni ścieków	CZERNICE BOROWE	2023	2024	7 671 549,00	4 588 680,00	3 082 869,00	0,00	0,00	7 671 549,00
1.1.2.3	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji - uruchomienie elektronicznych usług na poziomie 3 i 4 oraz usług, o których mowa w ustawie z dnia 4.03.2010 o infrastrukturze informacji przestrzennej, wypracowanie nowych rozwiązań informatycznych z zakresu elektronicznej administracji oraz geoinformacji oraz cyfryzacja baz danych, niezbędnych w celu osiągnięcia interoperacyjności zbiorów danych przestrzennych; podniesienie sprawności urzędów w zakresie świadczenia elektronicznych usług	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2016	2023	19 665,34	5 663,26	0,00	0,00	0,00	5 663,26
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) z tego				16 253 228,75	6 081 946,75	9 800 000,00	0,00	0,00	15 881 946,75
1.3.1	- wydatki bieżące				253 779,00	105 197,00	0,00	0,00	0,00	105 197,00
1.3.1.1	Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Czernice Borowe - Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Czernice Borowe	CZERNICE BOROWE	2015	2023	185 500,00	78 000,00	0,00	0,00	0,00	78 000,00
1.3.1.2	Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd - Rozwój i zapewnienie utrzymania technicznego Systemu e-Urząd w tym oprogramowania EZD i portalu Wrota Mazowsza	CZERNICE BOROWE	2021	2023	1 829,00	747,00	0,00	0,00	0,00	747,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.3	Czyste powietrze - Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w celu obsługi wnioskodawców	CZERNICE BOROWE	2021	2023	66 450,00	26 450,00	0,00	0,00	0,00	26 450,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 999 449,75	5 976 749,75	9 800 000,00	0,00	0,00	15 776 749,75
1.3.2.1	Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe - Przebudowa dróg w Olszewci i Nowych Czernicach	CZERNICE BOROWE	2022	2023	4 651 398,75	4 651 398,75	0,00	0,00	0,00	4 651 398,75
1.3.2.2	Dokumentacja techniczna Stacji Uzdatniania Wody - Wykonanie dokumentacji technicznej Stacji Uzdatniania Wody	CZERNICE BOROWE	2022	2023	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.3	Inkubator przedsiębiorczości w miejscowości Chojnowo - Utworzenie inkubatora przedsiębiorczości w Chojnowie	CZERNICE BOROWE	2023	2024	9 910 000,00	110 000,00	9 800 000,00	0,00	0,00	9 910 000,00
1.3.2.4	Kanalizacja w gminie Czernice Borowe - Kanalizacja w gminie Czernice Borowe	CZERNICE BOROWE	2022	2023	1 307 451,00	1 110 051,00	0,00	0,00	0,00	1 110 051,00
1.3.2.5	Budowa ścieżki edukacyjno- przyrodniczej w Czernicach Borowych - Budowa ścieżki edukacyjno- przyrodniczej w Czernicach Borowych	CZERNICE BOROWE	2022	2023	50 600,00	25 300,00	0,00	0,00	0,00	25 300,00

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 2 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 129 523,42 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 322 284,42 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 807 239,00 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 3 157 806,42 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 467 284,42 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 1 690 522,00 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 482 878,50 zł.

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	24 712 116,94	+2 129 523,42	26 841 640,36
Dochody bieżące	16 544 665,13	+1 322 284,42	17 866 949,55
Dotacje bieżące	3 251 989,73	+1 322 284,42	4 574 274,15
Dochody majątkowe	8 167 451,81	+807 239,00	8 974 690,81
Wydatki ogółem	29 166 712,44	+3 157 806,42	32 324 518,86
Wydatki bieżące	17 286 495,81	+1 467 284,42	18 753 780,23
Wynagrodzenia i pochodne	8 347 184,63	+125 934,68	8 473 119,31
Pozostałe wydatki bieżące	8 519 311,18	+1 341 349,74	9 860 660,92
Wydatki majątkowe	11 880 216,63	+1 690 522,00	13 570 738,63
Wynik budżetu	-4 454 595,50	-1 028 283,00	-5 482 878,50

Zródło: opracowanie własne.

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

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Przychody budżetu zwiększono o 1 072 824,00 zł i po zmianach wynoszą 6 111 359,50 zł.
2. Rozchody budżetu zwiększono o 44 541,00 zł.

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 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	5 038 535,50	+1 072 824,00	6 111 359,50

Wolne środki	0,00	+1 028 283,00	1 028 283,00
Spląty udzielonych pożyczek	882 898,77	+44 541,00	927 439,77
Rozchody budżetu	583 940,00	+44 541,00	628 481,00
Inne rozchody	0,00	+44 541,00	44 541,00

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 3. 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	204 465,19	700 155,19
2025	495 690,00	200 000,00	695 690,00
2026	509 218,00	200 000,00	709 218,00
2027	425 690,00	200 000,00	625 690,00
2028	435 690,00	200 000,00	635 690,00
2029	435 690,00	200 000,00	635 690,00
2030	435 690,00	200 000,00	635 690,00
2031	435 690,00	200 000,00	635 690,00
2032	435 723,33	200 000,00	635 723,33
2033	377 000,00	200 000,00	577 000,00
2034	163 000,00	200 000,00	363 000,00
2035	163 000,00	0,00	163 000,00
2036	163 000,00	0,00	163 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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

Tabela 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,73%	8,91%	TAK	16,34%	TAK
2024	5,40%	4,90%	NIE	12,33%	TAK
2025	5,00%	5,90%	TAK	13,33%	TAK
2026	5,06%	8,37%	TAK	11,67%	TAK
2027	4,54%	11,14%	TAK	14,44%	TAK
2028	4,61%	12,38%	TAK	15,68%	TAK
2029	4,61%	12,40%	TAK	15,70%	TAK
2030	4,65%	15,28%	TAK	15,28%	TAK
2031	4,65%	17,91%	TAK	17,91%	TAK
2032	4,65%	17,11%	TAK	17,11%	TAK
2033	4,20%	16,41%	TAK	16,41%	TAK
2034	3,87%	15,64%	TAK	15,64%	TAK
2035	3,66%	14,97%	TAK	14,97%	TAK

2036	3,66%	14,39%	TAK	14,39%	TAK
------	-------	--------	-----	--------	-----

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa ścieżki edukacyjno- przyrodniczej w Czernicach Borowych.

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]
2023	10 600 103,01	+25 300,00	10 625 403,01

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.