

**UCHWAŁA NR 362/XXXIV/2024
RADY GMINY CZERNICE BOROWE
z dnia 21 marca 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 2023 r. poz.103,poz. 185 i poz. 2600),

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.

**Jacek Bartold
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 362/XXXIV/2024
z dnia 2024-03-21

Lp	1	z tego:							w tym:		
		z tego:							w tym:		
		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	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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	26 878 740,45	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	22 089 252,73	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	40 131 493,26	21 676 287,32	2 214 944,00	13 766,00	7 703 788,00	5 065 088,03	6 678 701,29	671 360,00	18 455 205,94	0,00	18 455 205,94
2025	49 292 086,55	21 331 382,93	2 305 757,00	14 330,00	7 332 865,00	3 854 970,00	7 823 460,93	751 491,00	27 960 703,62	0,00	27 960 703,62
2026	21 748 992,00	21 748 992,00	2 377 235,00	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	22 289 487,00	22 289 487,00	2 436 666,00	15 143,00	7 749 189,00	4 203 896,00	7 884 633,00	794 157,00	0,00	0,00	0,00
2028	22 909 932,00	22 909 932,00	2 504 693,00	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	23 502 209,00	23 502 209,00	2 570 020,00	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	24 086 514,00	24 086 514,00	2 634 270,00	16 371,00	8 377 618,00	4 404 206,00	8 654 047,00	858 559,00	0,00	0,00	0,00
2031	24 661 470,00	24 661 470,00	2 697 492,00	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	25 225 694,00	25 225 694,00	2 759 534,00	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	25 802 895,00	25 802 895,00	2 823 003,00	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	26 393 371,00	26 393 371,00	2 887 932,00	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	26 887 429,00	26 887 429,00	2 954 354,00	18 361,00	9 396 569,00	4 839 566,00	9 559 789,00	962 891,00	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 starostwicy Jacek Bartoń
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.26

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 co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących 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 wyliczającymi 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	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	w tym:	
													Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki na obsługę długu x
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	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	399 656,61	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	22 095 863,02	8 964 764,31	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	45 699 895,64	19 781 303,26	9 116 507,63	0,00	0,00	493 000,00	0,00	0,00	0,00	25 918 592,38	25 918 592,38	1 030 000,00		
2025	46 599 945,55	17 774 724,00	8 837 803,00	0,00	0,00	426 313,00	0,00	155 126,00	0,00	28 825 221,55	28 825 221,55	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	19 273 766,00	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	19 737 166,00	9 829 208,00	0,00	0,00	266 839,00	0,00	67 823,00	0,00	3 133 351,00	3 133 351,00	0,00		
2030	23 454 824,00	20 210 267,00	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	20 668 140,00	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	26 229 896,00	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	3 639 097,00	3 639 097,00	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:		Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3.1			4	4.1		4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3		3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
Wykonanie 2021	2 845 220,96	995 900,00	0,00	399 610,76	0,00	0,00	82 747,42	0,00	316 863,34	0,00			
Wykonanie 2022	2 370 100,54	742 300,00	0,00	2 290 779,13	0,00	0,00	1 824 231,44	0,00	364 739,69	0,00			
Plan 3 kw. 2023	-8 021 194,97	0,00	0,00	8 649 675,97	5 204 465,19	4 620 525,19	1 951 171,54	1 951 171,54	566 599,47	566 599,47			
Wykonanie 2023	-1 195 589,45	0,00	0,00	3 928 124,17	0,00	0,00	1 951 171,54	697 117,82	1 049 512,86	465 572,86			
2024	-5 588 402,38	0,00	0,00	6 054 092,38	3 960 451,00	3 464 761,00	1 490 101,84	1 490 101,84	613 539,54	613 539,54			
2025	2 692 141,00	1 324 148,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2026	705 218,00	705 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2027	621 690,00	621 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2028	631 690,00	631 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2029	631 690,00	631 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2030	631 690,00	631 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2031	631 690,00	631 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2032	631 723,33	631 723,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	573 000,00	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	359 000,00	359 000,00	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			
2036	163 000,00	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

z tego:

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 pochodząca z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				5	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawa ^x wylączeń z limitu wyłączeń x splaty zobowiązań ^x	z tego:		kwota przypadających na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wylączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1				5.1	5.1.1			w tym:	
												na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^x 7)
Łp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2				
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 062 711,50	995 900,00	762 900,00	0,00	762 900,00				
Wykonanie 2022	101 808,00	0,00	0,00	0,00	1 660 195,27	742 300,00	575 548,84	0,00	575 548,84				
Plan 3 kw. 2023	927 439,77	882 898,77	0,00	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	0,00	628 481,00	583 940,00	375 120,19	0,00	375 120,19				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	495 690,00	495 690,00	377 332,34	0,00	377 332,34				
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 692 141,00	2 692 141,00	2 377 332,34	2 000 000,00	377 332,34				
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	705 218,00	705 218,00	377 332,34	0,00	377 332,34				
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	621 690,00	621 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73				
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	631 690,00	631 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73				
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	631 690,00	631 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73				
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	631 690,00	631 690,00	371 277,73	0,00	371 277,73				
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	631 690,00	631 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36				
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	631 690,00	631 690,00	364 323,36	0,00	364 323,36				
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	631 723,33	631 723,33	364 323,36	0,00	364 323,36				
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	573 000,00	573 000,00	373 854,07	0,00	373 854,07				
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	359 000,00	359 000,00	207 419,91	0,00	207 419,91				
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	38 957,76	0,00	38 957,76				
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	163 000,00	163 000,00	38 957,76	0,00	38 957,76				

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami (środki ^{b)} a wydatkami bieżącymi x	
	łączna kwota przypadająca na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:													
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 5b 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	5.1.1.3.3	5.1.1.4				5.2
Wykonanie 2021	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	66 811,50	6 297 011,33	0,00	1 903 820,49	2 303 431,25
Wykonanie 2022	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	917 895,27	5 564 711,33	0,00	2 567 572,70	4 858 351,83
Plan 3 kw. 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	44 541,00	10 175 236,52	0,00	-720 267,04	2 724 943,74
Wykonanie 2023	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	44 541,00	4 970 771,33	0,00	112 701,11	4 040 825,28
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 435 532,33	0,00	1 894 984,06	3 998 625,44
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	5 743 391,33	0,00	3 556 658,93	3 556 658,93
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	5 038 173,33	0,00	3 372 928,00	3 372 928,00
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	4 416 483,33	0,00	3 471 983,00	3 471 983,00
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	3 784 793,33	0,00	3 636 167,00	3 636 167,00
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	3 153 103,33	0,00	3 765 041,00	3 765 041,00
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	2 521 413,33	0,00	3 876 247,00	3 876 247,00
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	1 889 723,33	0,00	3 973 330,00	3 973 330,00
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	1 258 000,00	0,00	4 049 999,00	4 049 999,00
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	685 000,00	0,00	4 126 172,00	4 126 172,00
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	325 000,00	0,00	4 198 097,00	4 198 097,00
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	163 000,00	0,00	4 276 346,00	4 276 346,00
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	4 327 343,00	4 327 343,00

b) Skorygowanie o średni dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Szuki finansowe wyłączenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	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	8.2	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) ^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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2021	0,00%	X	X	X	X	X	X
Wykonanie 2022	0,00%	X	X	X	X	X	X
Plan 3 kw. 2023	0,00%	-1,20%	X	X	X	X	X
Wykonanie 2023	0,00%	4,38%	X	X	X	X	X
2024	3,68%	14,38%	12,93%	14,99%	TAK	TAK	TAK
2025	3,35%	22,79%	11,97%	14,03%	TAK	TAK	TAK
2026	3,01%	20,74%	12,97%	13,77%	TAK	TAK	TAK
2027	2,50%	20,84%	14,61%	15,41%	TAK	TAK	TAK
2028	2,46%	20,92%	16,25%	17,05%	TAK	TAK	TAK
2029	2,39%	20,99%	16,77%	17,57%	TAK	TAK	TAK
2030	2,35%	20,97%	17,07%	17,86%	TAK	TAK	TAK
2031	2,29%	20,89%	20,23%	20,23%	TAK	TAK	TAK
2032	2,22%	20,72%	21,16%	21,16%	TAK	TAK	TAK
2033	1,84%	20,55%	20,87%	20,87%	TAK	TAK	TAK
2034	1,58%	20,38%	20,84%	20,84%	TAK	TAK	TAK
2035	1,43%	20,37%	20,77%	20,77%	TAK	TAK	TAK
2036	1,38%	20,13%	20,70%	20,70%	TAK	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Wyszczególnienie	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	
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	138 718,84	138 718,84	137 433,16	4 475 232,88	4 475 232,88	4 475 232,88	138 718,84	138 718,84	137 433,16	
2025	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:		z tego:							Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych				
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki 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	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
8.4	8.4.1	8.4.1.1	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	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	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	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	0,00	0,00
2024	9 013 158,88	9 013 158,88	6 341 609,88	19 458 825,16	504 929,47	18 953 895,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 367 992,50	0,00	0,00	29 082 468,75	257 247,20	28 825 221,55	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	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	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	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
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
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
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
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
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
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
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

LP	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Wyszczególnienie	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.8	10.9	10.10	10.11
							w tym:						
							Wydatki	Splata zobowiązań	zobowiązań				
o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek ^x	zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x											
		Wydatki zmniejszające dług ^x	Splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x		Splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczek ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	W tym: w tym: w tym:	Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyliczona 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 ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	
Wykonanie 2021	995 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
2024	495 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	495 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	509 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	425 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	435 690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	435 723,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	377 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	163 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 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 zaczęło się planować 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 362/XXXIV/2024
z dnia 2024-03-21

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)									
1.a	- wydatki bieżące				19 458 825,16	29 082 488,75	252 262,00	267 048,20	267 048,20	283 313,02
1.b	- wydatki majątkowe				504 929,47	257 247,20	252 262,00	267 048,20	267 048,20	283 313,02
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:				18 953 895,69	28 825 221,55	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				7 671 549,00	1 367 992,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	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	2024	7 671 549,00	0,00	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 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	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				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				40 788 723,99	11 787 276,16	252 262,00	267 048,20	267 048,20	283 313,02
1.3.1.1	Czyste powietrze - Uruchomienie i prowadzenie punktu konsultacyjno - informacyjnego w celu obsługi wnioskodawców	Urząd Gminy	2021	2024	1 861 578,25	504 929,47	252 262,00	267 048,20	267 048,20	283 313,02
1.3.1.2	Dodatkiowe zajęcia języka angielskiego w Szkole Podstawowej w Czernicach Borowych - Dodatkowe 90 godzin pozalekcyjnych z języka angielskiego	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANINY SIEKLIKIEWICZ W CZERNICACH BOROWYCH	2023	2024	5 383,83	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	1 369 794,22	377 451,00	252 262,00	267 048,20	267 048,20	283 313,02
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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				98 932 150,74	11 262 346,69	0,00	0,00	0,00	0,00

za organ stanowiący Jacek Bartoń
Kopia z dokumentu podpisanego elektronicznie wygenerowana dnia 2024.03.28

L.p.	Limit zobowiązań
1	49 343 917,13
1.a	1 564 799,89
1.b	47 779 117,24
1.1	9 039 541,50
1.1.1	0,00
1.1.2	9 039 541,50
1.1.2.1	7 671 549,00
1.1.2.2	1 367 992,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	40 304 375,63
1.3.1	1 564 799,89
1.3.1.1	25 000,00
1.3.1.2	3 170,47
1.3.1.3	1 389 794,22
1.3.1.4	7 380,00
1.3.1.5	139 455,20
1.3.2	38 739 575,74

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						
1.3.2.1	Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe - Przebudowa dróg w Olszewci i Nowych Czernicach	Urząd Gminy	2022	2025	6 054 879,05	5 884 975,00	157 229,05	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	500 000,00	9 400 000,00	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 empy chóru muzycznego, filarów i schodów we wnętrzu kościoła parafialnego pw. św. Jana Chrzyciela w Węgrze - Uratowanie przed bezpowrotnym zniszczeniem zabytkowych: empy 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 ofiarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Kostki w Rostkowie - Konserwacja ofiarza głównego w kościele parafialnym p.w. św. Stanisława Kostki w Rostkowie	URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE	2023	2024	250 000,00	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	150 000,00	150 000,00	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	10 507 940,69	2 407 940,69	8 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Nowa 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	Kocioł warzelny elektryczny - Zakup kotła warzelnego w celu przygotowania posiłków w stołówce szkolnej	SZKOŁA PODSTAWOWA IM. JANINY SIEKLIKIEWICZ W CZERNICACH BOROWYCH	2023	2024	13 000,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	6 042 204,05
1.3.2.2	68 880,00
1.3.2.3	9 900 000,00
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	150 000,00
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

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

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 21 marca 2024 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Dochody ogółem zwiększono o 4 334 491,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 751 624,35 zł, a dochody majątkowe zwiększono o 2 582 867,58 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 5 938 133,31 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 137 979,52 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 800 153,79 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -5 568 402,38 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]
Dochody ogółem	35 797 001,33	+4 334 491,93	40 131 493,26
Dochody bieżące	19 924 662,97	+1 751 624,35	21 676 287,32
Subwencja ogólna	7 044 059,00	+659 729,00	7 703 788,00
Dotacje bieżące	3 973 272,68	+1 091 815,35	5 065 088,03
Pozostałe	6 678 621,29	+80,00	6 678 701,29
Dochody majątkowe	15 872 338,36	+2 582 867,58	18 455 205,94
Wydatki ogółem	39 761 762,33	+5 938 133,31	45 699 895,64
Wydatki bieżące	17 643 323,74	+2 137 979,52	19 781 303,26
Wynagrodzenia i pochodne	8 653 670,36	+462 837,27	9 116 507,63
Pozostałe wydatki bieżące	8 496 653,38	+1 675 142,25	10 171 795,63
Wydatki majątkowe	22 118 438,59	+3 800 153,79	25 918 592,38
Wynik budżetu	-3 964 761,00	-1 603 641,38	-5 568 402,38

Źródło: opracowanie własne.

W 2025 roku zwiększono plan dochodów majątkowych o kwotę 1 162 793,62 zł - dotacja na zadanie 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;

W 2025 roku zwiększono plan dochodów bieżących z własnych środków o kwotę 362 427,93 zł. Przewiduje się wyższe dochody z wpływu za wodę.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

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

Tabela 2. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	27 300 000,00	+1 525 221,55	28 825 221,55

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernice Borowe:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 603 641,38 zł i po zmianach wynoszą 6 064 092,38 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 3. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 460 451,00	+1 603 641,38	6 064 092,38
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	500 000,00	+990 101,84	1 490 101,84
Wolne środki	0,00	+613 539,54	613 539,54

Zródło: 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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

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

Tabela 4. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernice Borowe

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2024	495 690,00	0,00	495 690,00
2025	495 690,00	2 196 451,00	2 692 141,00
2026	509 218,00	196 000,00	705 218,00
2027	425 690,00	196 000,00	621 690,00
2028	435 690,00	196 000,00	631 690,00
2029	435 690,00	196 000,00	631 690,00
2030	435 690,00	196 000,00	631 690,00
2031	435 690,00	196 000,00	631 690,00
2032	435 723,33	196 000,00	631 723,33
2033	377 000,00	196 000,00	573 000,00
2034	163 000,00	196 000,00	359 000,00
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 5. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	3,68%	12,93%	TAK	14,99%	TAK
2025	3,35%	11,97%	TAK	14,03%	TAK
2026	3,01%	12,97%	TAK	13,77%	TAK
2027	2,50%	14,61%	TAK	15,41%	TAK
2028	2,46%	16,25%	TAK	17,05%	TAK
2029	2,39%	16,77%	TAK	17,57%	TAK
2030	2,35%	17,07%	TAK	17,86%	TAK
2031	2,29%	20,23%	TAK	20,23%	TAK
2032	2,22%	21,16%	TAK	21,16%	TAK
2033	1,84%	20,87%	TAK	20,87%	TAK
2034	1,58%	20,84%	TAK	20,84%	TAK
2035	1,43%	20,77%	TAK	20,77%	TAK
2036	1,38%	20,70%	TAK	20,70%	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 nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. 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 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 367 992,50 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 0,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY CZERNICE BOROWE.
2. Plan ogólny zagospodarowania przestrzennego – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 139 455,20 zł. Limit wydatków w 2024 r. wynosi 91 928,00 zł. a limit na 2025 rok wynosi 47 527,20 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) Opracowanie zmian miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego na terenie gminy Czernice Borowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 7 610,00 zł;
 - 2) Kanalizacja w gminie Czernice Borowe – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - b. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 727 551,00 zł.

3) Przebudowa dróg usprawniająca komunikację na terenie Gminy Czernice Borowe

a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	413 001,47	+91 928,00	504 929,47
2025	209 720,00	+47 527,20	257 247,20

Zródło: opracowanie własne.

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

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 226 344,69	+727 551,00	18 953 895,69
2025	27 300 000,00	+1 525 221,55	28 825 221,55

Zródło: opracowanie własne.

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

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