

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.)

RADA GMINY CZERNICA uchwała co następuje:

§ 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernica obejmującą:

- 1) wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 3) objaśnienia, zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 2. 1. Upoważnia się wójta gminy do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 2 do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się wójta gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjanta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020.

§ 3. Z dniem 31 grudnia 2020 r. traci moc uchwała nr XII/107/2019 Rady Gminy Czernica z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA**

Leszek Kusiak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

RADA GMINY CZERNICA

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXV/222/2020
z dnia 2020-12-30

Wyszaczkowanie	z tego:												w tym:	
	1	z tego:						w tym:				1.2	1.2.1	1.2.2
		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			
Dochody ogółem x		Dochody budżetu 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 emisji i środków przeznaczonych na cele budżetu x 5)	pozostałe dochody budżetu 4)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2021	107 740 751,78	103 117 784,98	32 444 827,00	249 344,00	21 131 885,00	33 038 667,98	16 254 981,00	9 099 102,00	4 822 988,80	3 000 500,00	1 622 468,80			
2022	111 888 321,40	106 623 791,00	33 548 055,00	257 822,00	21 850 389,00	34 159 915,00	16 807 630,00	9 409 471,00	5 064 530,40	2 000 000,00	3 064 530,40			
2023	109 822 505,00	109 822 505,00	34 554 487,00	265 557,00	22 505 880,00	35 184 712,00	17 311 859,00	9 680 725,00	0,00	0,00	0,00			
2024	113 117 180,00	113 117 180,00	35 691 132,00	273 524,00	23 181 066,00	36 240 253,00	17 831 215,00	9 861 447,00	0,00	0,00	0,00			
2025	115 423 488,00	115 423 488,00	36 658 866,00	281 730,00	23 878 488,00	36 240 253,00	18 368 151,00	10 280 880,00	0,00	0,00	0,00			
2026	117 878 169,00	117 878 169,00	37 795 291,00	290 484,00	24 618 658,00	36 240 253,00	18 935 502,00	10 589 598,00	0,00	0,00	0,00			
2027	120 408 944,00	120 408 944,00	38 968 946,00	299 468,00	25 378 775,00	36 240 253,00	19 522 503,00	10 928 186,00	0,00	0,00	0,00			
2028	122 934 004,00	122 934 004,00	40 135 963,00	308 452,00	26 141 168,00	36 240 253,00	20 108 178,00	11 258 032,00	0,00	0,00	0,00			
2029	125 381 430,00	125 381 430,00	41 259 780,00	317 089,00	26 873 121,00	36 240 253,00	20 671 207,00	11 571 201,00	0,00	0,00	0,00			
2030	127 858 822,00	127 858 822,00	42 415 033,00	325 967,00	27 625 588,00	36 240 253,00	21 250 001,00	11 895 195,00	0,00	0,00	0,00			
2031	130 330 489,00	130 330 489,00	43 560 239,00	334 788,00	28 371 458,00	36 240 253,00	21 823 751,00	12 216 365,00	0,00	0,00	0,00			
2032	132 776 815,00	132 776 815,00	44 692 805,00	343 472,00	29 109 116,00	36 240 253,00	22 391 169,00	12 533 990,00	0,00	0,00	0,00			
2033	135 190 229,00	135 190 229,00	45 810 125,00	352 069,00	29 838 844,00	36 240 253,00	22 960 948,00	12 847 340,00	0,00	0,00	0,00			
2034	137 585 028,00	137 585 028,00	46 909 588,00	360 508,00	30 562 928,00	36 240 253,00	23 501 771,00	13 155 676,00	0,00	0,00	0,00			
2035	139 885 488,00	139 885 488,00	47 988 488,00	368 800,00	31 255 645,00	36 240 253,00	24 042 312,00	13 458 257,00	0,00	0,00	0,00			
2036	142 175 914,00	142 175 914,00	49 044 235,00	376 914,00	31 943 269,00	36 240 253,00	24 571 243,00	13 754 339,00	0,00	0,00	0,00			
2037	144 508 488,00	144 508 488,00	50 123 208,00	385 206,00	32 646 021,00	36 240 253,00	25 111 810,00	14 056 934,00	0,00	0,00	0,00			

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ¹⁾	Dochody budżetu ²⁾	z tego:						w tym:		
			z tego:						z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje		
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2.1	1.2.2	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu ³⁾	pozostałe dochody budżetu ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ⁵⁾	za sprzedaż majątku ⁶⁾	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2038	146 780 088,00	146 780 088,00	51 175 795,00	393 295,00	33 331 587,00	36 240 253,00	25 639 158,00	14 352 130,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wizer może być skomponowany, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a łącznie w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór struktury się 08 lat wykraczający poza minimum (4-letni okres prognozy, wykraczający z art. 227 ustawy).

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotu zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 materialnych dochodów związanych ze szczególnymi warunkami wykonania budżetu jednostki wyliczonymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	w tym:	
															Wydatki bieżące x
2021			102 447 166,88	37 453 941,26	0,00	0,00	1 029 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 610 564,90	31 510 564,90	1 421 772,00
2022			103 798 826,82	37 453 941,00	0,00	0,00	973 957,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 075 614,58	12 075 614,58	0,00
2023			105 496 412,92	37 453 941,00	0,00	0,00	1 102 641,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 962 212,08	11 962 212,08	0,00
2024			107 914 441,83	37 453 941,00	0,00	0,00	1 247 174,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 208 206,17	12 208 206,17	0,00
2025			109 143 369,00	37 453 941,00	0,00	0,00	1 360 769,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 620 599,00	11 620 599,00	0,00
2026			110 939 399,20	37 453 941,00	0,00	0,00	1 398 623,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 329 309,80	4 329 309,80	0,00
2027			112 677 505,40	37 453 941,00	0,00	0,00	1 334 615,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 401 920,60	4 401 920,60	0,00
2028			114 451 427,00	37 453 941,00	0,00	0,00	1 261 213,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 712 577,00	3 712 577,00	0,00
2029			116 256 373,00	37 453 941,00	0,00	0,00	1 172 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 685 057,00	4 685 057,00	0,00
2030			118 086 236,00	37 453 941,00	0,00	0,00	1 071 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 790 596,00	3 790 596,00	0,00
2031			119 963 134,00	37 453 941,00	0,00	0,00	949 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 657 335,00	3 657 335,00	0,00
2032			121 867 308,00	37 453 941,00	0,00	0,00	814 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 039 507,00	4 039 507,00	0,00
2033			123 827 673,00	37 453 941,00	0,00	0,00	684 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 982 656,00	4 982 656,00	0,00
2034			125 841 069,00	37 453 941,00	0,00	0,00	556 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 453 939,00	5 453 939,00	0,00
2035			127 910 190,00	37 453 941,00	0,00	0,00	429 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 615 308,00	5 615 308,00	0,00
2036			130 036 776,00	37 453 941,00	0,00	0,00	304 540,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 970 136,00	5 970 136,00	0,00
2037			132 218 326,00	37 453 941,00	0,00	0,00	180 160,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 168 170,00	6 168 170,00	0,00
2038			134 460 204,00	37 453 941,00	0,00	0,00	57 430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 409 864,00	6 409 864,00	0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	3	4	4.1	z tego:			4.3	4.3.1
							4.1.1	4.2	4.2.1		
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kwoty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wnne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2021		-26 316 980,00	0,00	29 830 860,00	17 000 000,00	13 486 120,00	3 630 860,00	3 630 860,00	9 200 000,00	9 200 000,00	
2022		-4 188 120,00	0,00	9 300 000,00	9 300 000,00	4 188 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023		-7 636 120,00	0,00	11 950 000,00	11 950 000,00	7 636 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024		-6 405 468,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	6 405 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025		-5 340 480,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	5 340 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026		2 609 520,00	2 609 520,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027		3 329 520,00	3 329 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028		4 770 000,00	4 770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029		4 420 000,00	4 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030		5 970 000,00	5 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031		6 710 000,00	6 710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032		6 870 000,00	6 870 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033		6 370 000,00	6 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034		6 270 000,00	6 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035		6 170 000,00	6 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036		6 170 000,00	6 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037		6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038		5 910 000,00	5 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej.

6) W powyższej tabeli środki finansowe z tytułu nadwyżki budżetowej pochodzącej z nadwyżki poprzedzających budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Lp	Wyszczególnienie					z tego:					z tego:				
	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:			w tym:		w tym:		
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.2	5.1.1	5.1.2	5.1.1	5.1.2	5.1.1	5.1.2	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x			Spłaty od kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		Spłaty od kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		Spłaty od kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		Spłaty od kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x		Spłaty od kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	
	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	
	inne przychody niezwiązane z zadaniem dofinansowania ^x		inne przychody niezwiązane z zadaniem dofinansowania ^x			inne przychody niezwiązane z zadaniem dofinansowania ^x		inne przychody niezwiązane z zadaniem dofinansowania ^x		inne przychody niezwiązane z zadaniem dofinansowania ^x		inne przychody niezwiązane z zadaniem dofinansowania ^x		inne przychody niezwiązane z zadaniem dofinansowania ^x	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 880,00	3 513 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 880,00	5 113 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 313 880,00	4 313 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 594 532,00	2 594 532,00	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	3 159 520,00	3 159 520,00	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	3 309 520,00	3 309 520,00	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	3 329 520,00	3 329 520,00	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	4 770 000,00	4 770 000,00	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	4 420 000,00	4 420 000,00	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	5 970 000,00	5 970 000,00	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	6 710 000,00	6 710 000,00	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	6 870 000,00	6 870 000,00	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	6 370 000,00	6 370 000,00	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	6 270 000,00	6 270 000,00	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	6 170 000,00	6 170 000,00	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	6 170 000,00	6 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 910 000,00	5 910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*) W pozycji należy uwzględnić przychody budżetowe z powyższej tabelki jednolitej samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między wydatkami budżetowymi, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami skorygowanymi o środki ⁵⁾ a wydatkami budżetowymi x
	Rozchody budżetu, z tego:												
	Izora limitu przypisanych na dany rok kwot ustalonych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	Z tego:												
kwota wydatków z tytułu wdrażania spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami	kwota przypisanych na dany rok kwot pozostałych ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań ⁶⁾	5.1.1.4	5.2	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	7.1	7.2			
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	6.2	7.1	7.2			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 100 852,00	0,00	670 618,10	13 501 478,10			
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	52 286 972,00	0,00	2 824 964,18	2 624 964,18			
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	59 923 092,00	0,00	4 326 092,08	4 326 092,08			
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	66 328 560,00	0,00	5 802 738,17	5 802 738,17			
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	71 689 040,00	0,00	6 280 119,00	6 280 119,00			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	69 059 520,00	0,00	6 938 829,80	6 938 829,80			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	65 739 000,00	0,00	7 731 440,60	7 731 440,60			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	60 960 000,00	0,00	8 482 577,00	8 482 577,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	56 540 000,00	0,00	9 105 057,00	9 105 057,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	50 570 000,00	0,00	9 760 586,00	9 760 586,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	43 860 000,00	0,00	10 367 335,00	10 367 335,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	36 990 000,00	0,00	10 909 507,00	10 909 507,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	30 620 000,00	0,00	11 362 656,00	11 362 656,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	24 350 000,00	0,00	11 723 939,00	11 723 939,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	18 180 000,00	0,00	11 985 306,00	11 985 306,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	12 010 000,00	0,00	12 140 136,00	12 140 136,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 910 000,00	0,00	12 288 170,00	12 288 170,00			
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	12 319 894,00	12 319 894,00			

5) Skorygowanie o środki dofinansowania w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające im roku prognozy przychody wieloletnie w art. 217 ust. 2 ustawy. Struktura finansowa wydatków ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawartość w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wydatków

6) Skorygowanie o środki dofinansowania w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające im roku prognozy przychody wieloletnie w art. 217 ust. 2 ustawy. Struktura finansowa wydatków ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawartość w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączonych do wydatków

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Wyszczególnienie	Relacja obrotowa po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zniechęcającego wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok)	Relacja obrotowa po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, uwzględniona dla danego roku (wskaźnik porównawczy) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uwolnień wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu uwolnień wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zniechęcającego wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyznaczone kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy		Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zniechęcającego wypłaconego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyznaczone kwartały roku poprzedzającego rok budżetowy	
			0.1	0.2	0.3	0.3.1	0.4	0.4.1		
2021	6,48%	2,42%	23,68%	25,60%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2022	8,40%	5,24%	15,23%	17,16%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2023	7,26%	7,27%	8,86%	10,76%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2024	5,00%	9,17%	7,33%	7,33%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2025	5,71%	9,65%	8,15%	8,15%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2026	5,77%	10,21%	8,70%	9,42%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2027	5,54%	10,77%	7,11%	7,83%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2028	6,95%	11,24%	7,82%	7,82%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2029	6,28%	11,53%	9,08%	9,08%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2030	7,69%	11,82%	9,96%	9,96%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2031	8,14%	12,03%	10,63%	10,63%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2032	7,96%	12,14%	11,04%	11,04%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2033	7,13%	12,16%	11,36%	11,36%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2034	6,74%	12,12%	11,67%	11,67%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2035	6,37%	11,96%	11,67%	11,67%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2036	6,11%	11,75%	11,97%	11,97%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2037	5,80%	11,52%	12,00%	12,00%	TAK	TAK	TAK	TAK		
2038	5,40%	11,20%	11,96%	11,96%	TAK	TAK	TAK	TAK		

Wyszaczkowanie	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:	
	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1
	Dochody budżetu 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 budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki otrzymane w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Środki otrzymane w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x
lp	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	8.3.1.1	8.3.1.1
2021	135 878,98	135 878,98	1 472 466,80	1 472 466,80	1 472 466,80	134 992,64	134 992,64	109 718,86	109 718,86	109 718,86
2022	0,00	0,00	3 064 530,40	3 064 530,40	3 064 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	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
2027	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
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:			z tego:			10.2	10.3	10.4	10.5
	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 finansowane przez jednostkę samorządu terytorialnego w całości lub części z budżetów jednostek samorządu terytorialnego	Wydatki na opłaty i składki	Wydatki na świadczenia	Wydatki na świadczenia				
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	
2021	3 701 669,00	3 701 669,00	1 960 983,44	28 564 076,84	1 570 635,84	26 993 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 058 831,00	498 947,00	0,00	15 901 831,00	4 366 000,00	11 535 831,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	200 000,00	0,00	0,00	15 722 220,00	4 382 220,00	11 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	15 140 000,00	3 600 000,00	11 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	14 080 000,00	3 000 000,00	11 080 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	6 580 000,00	3 000 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	0,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	0,00	1 630 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	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	Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające z wykazania już zawieszonych i osiągniętych X	Wydatki zmniejszające dług X	spłata zobowiązań wymagalnych z list poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych pożyczek i gwarancji X	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikające z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost/Spadek spłaty zobowiązań, wyliczona z limitu spłaty zobowiązań dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i opłatami, odwołaniem lub zaciągniętych do równoważonej kwoty ubytku w wyliczonych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki budżeta podlegające ustaleniu w wyliczeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾
						w tym:						
						zobowiązań zasigntych po dniu 1 stycznia 2019 r. X	dotonywana w formie wydatku budżetowego X					
		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
2021		3 513 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022		3 613 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2023		2 313 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2024		1 594 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2025		1 589 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2026		1 759 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2027		1 759 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2028		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2029		1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2030		2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2031		2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2032		2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2033		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2034		1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2035		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2036		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2037		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00
2038		1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00

9) W oparciu o dane i dane wydziału budżetowy, o której zawartość porównawczą wydział budżetowy użył wyliczenia limitu spłaty zobowiązań określonego po stronie emitenta informacjach we wzorcu, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych aktów, bez wydatków historycznych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki przewidziane w celu realizacji zadania związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części wskaźników prognozy finansowej, w tym o spełnieniu pozostałych obowiązków, w tym o spełnieniu obowiązków informacyjnych przez emitenta, o którym mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę emittenta historycznego. Automatyczna wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę emittenta historycznego dotyczy w szczególności także pozycji 6.3 – 6.3.1) pozycji z tabeli 12.

12. - pozycje oznaczone symbolem „r” sporządzone są na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Celami tego oświadczenia wydziału w sprawie planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, w szczególności nie celami, na który zostało ono sporządzone jest informacja o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, w szczególności przez emitenta, wyrażających przez wpożyczkę długu, należy zamieścić do wskaźnika prognozy finansowej.



Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY CZERNICA

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIV/222/2020
z dnia 2020-12-30

tzw. w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				133 918 876,68	28 564 076,04	15 901 831,00	15 722 220,30	15 140 000,00	14 060 000,00
1.a	- wydatki bieżące				20 971 200,53	1 570 635,84	4 368 000,00	4 362 220,30	3 600 000,00	3 000 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				112 947 476,15	26 993 441,00	11 535 831,00	11 340 000,30	11 540 000,00	11 060 000,00
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:				9 228 758,53	4 572 304,04	2 055 831,00	200 000,30	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 172 980,53	120 635,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Klucz do przyszłości - program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Czernica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębiania wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	533 509,97	77 767,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoły Gminy Wroclaw i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębiania wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	639 470,56	42 848,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 056 778,00	4 451 669,00	2 055 831,00	200 000,30	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długoleka, Wężnia Mała, Czernica i Oborniki Śląskie - Poprawa dostępności mieszkańców do elektronicznych usług	Urząd Gminy	2021	2022	1 469 444,00	401 669,00	1 097 775,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wczasowych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2015	2023	6 586 332,00	4 050 000,00	958 056,00	200 000,00	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:				124 689 920,15	23 991 772,00	13 846 000,00	15 522 220,30	15 140 000,00	14 060 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 786 220,00	1 460 000,00	4 368 000,00	4 362 220,00	3 600 000,00	3 000 000,00
1.3.1.1	Dowożenia uczniów do szkół - Zapewnienie uczniom transportu do placówek oświatowych	Urząd Gminy	2021	2023	1 279 220,00	145 000,00	561 000,00	572 220,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie publicznego autobusowego transportu zbiorowego - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2028	18 000 000,00	1 200 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie infrastruktury gminnej - Poprawa bezpieczeństwa w gminie	Urząd Gminy	2021	2023	520 000,00	105 000,00	205 000,00	210 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				104 891 700,15	22 541 772,00	9 480 000,00	11 140 000,00	11 540 000,00	11 060 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych - zadanie wspólne z Powiatem - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2013	2023	1 643 285,05	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie miejsca pochówku mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2010	2030	10 902 542,77	4 800 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim - Poprawienie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2018	2023	10 460 000,00	3 450 000,00	2 850 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2028	Limit 2028	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	6 580 000,00	3 680 000,00	2 000 000,00	3 680 000,00	1 830 000,00	1 830 000,00	105 382 855,84
1.a	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 918 855,84
1.b	3 580 000,00	3 680 000,00	2 000 000,00	3 680 000,00	1 830 000,00	1 830 000,00	86 464 000,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 828 135,84
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 635,84
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 787,09
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 848,75
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 707 500,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 468 444,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 208 056,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	6 580 000,00	3 680 000,00	2 000 000,00	3 680 000,00	1 830 000,00	1 830 000,00	98 554 720,00
1.3.1	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 758 220,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 220,00
1.3.1.2	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2	3 580 000,00	3 680 000,00	2 000 000,00	3 680 000,00	1 830 000,00	1 830 000,00	78 756 500,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824 728,00
1.3.2.2	0,00	10 000,00	0,00	1 660 000,00	1 830 000,00	1 830 000,00	6 310 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zborniczej	Urząd Gminy	2011	2024	21 087 530,68	3 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Niedołzicach Małych - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2020	2021	1 540 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2019	2028	4 413 959,50	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębienia wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2017	2027	1 864 857,61	150 000,00	0,00	0,00	100 000,00	150 000,00
1.3.2.9	Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzęstawie Wielkiej - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębienia wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2019	2028	9 743 140,00	150 000,00	150 000,00	400 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Konieczność zapewnienia większego zatrudnienia do wykonywania zadań Gminy i obsługi mieszkańców, w tym osób z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy	2019	2025	14 447 405,00	20 000,00	1 480 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamieńcu Włodawskim - Zapewnienie racjonalnego wykorzystania energii cieplnej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2020	2021	3 041 259,50	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach - Podniesienie wartości terenów inwestycyjnych oraz umożliwienie inwestorom postawienia kubatury przemysłowo-usługowej na nabytych od gminy terenach	Urząd Gminy	2018	2029	23 484 263,03	3 850 000,00	1 500 000,00	2 340 000,00	1 430 000,00	2 830 000,00
1.3.2.13	Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - zadanie wspólne z województwem	Urząd Gminy	2019	2021	581 772,00	581 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa placu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzecznej w Niedołzicach Wielkich - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2020	2021	411 685,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dobrych i twardych możliwości transportowych	Urząd Gminy	2014	2021	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.7	500 000,00	1 570 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 280 000,00
1.3.2.8	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.9	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 080 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.12	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	15 950 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	561 772,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA
Leszek Kusiałek

RADA GMINY CZERNICA

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czernica w tym również prognoza kwoty długu, odzwierciedla zarówno sytuację finansową gminy jak i wskazuje działania inwestycyjne zaplanowane na najbliższe lata. Ten perspektywiczny dokument finansowy, analogicznie jak roczny budżet może być zmieniany z różnych przyczyn, w szczególności poziomu dochodów, którego źródłem są m.in.: pozyskiwane środki zewnętrzne (krajowe i zagraniczne), lokalna polityka finansowa (podatki i opłaty lokalne), udziały gminy w dochodach budżetu państwa (PIT i CIT) czy bezpośrednie partycypowanie mieszkańców na realizację zadań własnych gminy i pozostałe wskazane poniżej. Zwiększone dochody otwierają każdorazowo możliwość ingerencji w WPF w zakresie wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych, zmiany tych już wpisanych lub zmniejszenie deficytu i zaciągnięcie niższego niż pierwotnie zakładano kredytu (co miało miejsce w poprzednich latach).

Należy jednak pamiętać, że uchwalając budżet i wieloletnią prognozę finansową dla każdego roku organ stanowiący musi brać pod uwagę art. 242 ustawy o finansach publicznych, która wskazuje o niemożliwości uchwalenia budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy. Należy również pamiętać, że ta zasada obowiązuje również na koniec roku budżetowego, gdzie wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące z wyjątkami przewidzianymi przez ustawę.

Dochody:

Przy planowaniu dochodów bieżących w roku 2021 z tytułu podatków i opłat, uwzględniono planowane wykonanie 2020 roku, stawki w podatkach na 2021 rok oraz ogłoszenia w komunikatach Prezesa GUS dotyczących średniej ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwo za pierwsze III kwartały 2020 r. jak również średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów. Ponadto wzięto pod uwagę oddane w 2020 roku budynki wielomieszkaniowe oraz sklepy wielometrażowe.

Kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wysokość subwencji ogólnej, przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów. Dotacje zostały przyjęte zgodnie z zawiadomieniami dysponentów środków. Dotacje na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych (tj. środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi), przyjęto w wysokości planowanej do pozyskania na

podstawie podpisanych umów.

Przy planowaniu dochodów uwzględniono wzrost dochodów zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z lipca 2020 roku, a mianowicie prognoza PKB na najbliższe 3 lata, to rok 2022 - 103,4 %, na rok 2023 - 103,0 %, na rok 2024 - 103,0 %.

Dochody majątkowe - ze sprzedaży mienia zaplanowano w 2021 roku w kwocie 3.000.500 zł, w 2022 roku – 4.000.000 zł. Sprzedaż mienia komunalnego została zaplanowana według oszacowanych informacji o mieniu możliwym do sprzedaży pod budownictwo i inwestycje przemysłowe w Dobrzykowicach jak i pod budownictwo mieszkaniowe wyznaczone w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego. Od trzech lat gmina skutecznie sprzedawała działki pod inwestycje przemysłowe i usługi o pow. Od 0,5 do 1,5 ha w obrębie Dobrzykowice. W 2020 roku gmina skierowała swoją ofertę inwestycyjną do średnich i dużych inwestorów, poprzez zaproponowanie działek pod realizację na powierzchni od 1 ha do 15 ha. Ta oferta zaowocowała nabyciem łącznie 2 nieruchomości komercyjnych o pow. 3,8343 ha. Ten kierunek należałoby utrzymać w 2021 r. nie tylko poprzez dalszą promocję tych terenów ale ich wyposażenie w infrastrukturę techniczną (sieci wod-kan i drogi) co wpłynie również na ich wartość i tempo podejmowania działalności gospodarczej przez inwestorów. Pierwszy pozytywny przykład już mamy. Bo oto jeden z inwestorów rozpoczął już budowę dwóch hal na działkach w północnej części Dobrzykowic, przy których gmina w 2020 r. wykonała sieci wodno – kanalizacyjne oraz drogę z oświetleniem. Nie bez znaczenia dla potencjalnych inwestorów jest realizacja Wschodniej Obwodnicy Wrocławia na odcinku Łany – Długołęka. Skoro plan dochodów w 2020 r. z tego tytułu został przekroczony już w listopadzie o ponad 500 tys. zł, to planowana do zrealizowania kwota dochodu wydaje się być realną do osiągnięcia. Do zbycia w obrębie Dobrzykowic pod przemysł i usługi gmina posiada jeszcze ok. 59 ha.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, które zostały ujęte to:

W 2021 roku refundacja z realizacji zadania z lat 2018-2020 zadania pn. Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce - Wrocław Sołtysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we Wrocławskim Obszarze Funkcjonalnym w wysokości - 1.485.599,30 zł. Ponadto środki na dwa zadania realizowane w latach 2019-2021 przez jednostki oświatowe, a dotyczące projektów: Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica, w kwocie 73.897,73 zł oraz Szkoły Gminy Wrocław i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica, w kwocie 42.848,75 zł. Ujęta została również kwota 6.000 zł przeznaczona w 2021 roku na wydatki związane z dodatkowym

wynagrodzeniem koordynatora gminnego dla projektu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego (ZIT WrOF) ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna.

W roku 2022 ujęto dochody majątkowe, które gmina pozyskała ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – na zadanie dotyczące budowy kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej na osiedlu Kamieni Szlachetnych w miejscowości Dobrzykowice – Etap II w kwocie 1.807.003 zł. Ponadto, ujęta została również kwota 1.257.527 zł w związku z planowaną realizacją projektu E-usług pn. „Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długołęka, Wisznia Mała, Czernica i Oborniki Śląskie”, który ma możliwość 85 % dofinansowania.

Wydatki:

Kwoty wydatków ujęte w wieloletniej prognozie finansowej zostały opracowane zgodnie z zasadą równoważenia dochodów i wydatków bieżących, określoną w art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dalej uofp). Należy zauważyć, że w 2021 roku różnica wydatków bieżących w porównaniu do dochodów bieżących nie przekracza 1 mln zł, co pokazuje kolejny już rok z rzędu granicę, którą należy na bieżąco kontrolować. Jak widać w przewidywanym wykonaniu różnica ta wynosi już prawie 3 mln zł, co pokazuje, że bieżąca analiza wydatków bieżących jak również działania zmierzające w pozyskiwaniu dochodów bieżących przynoszą efekty. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto projekt budżetu. W latach następnych założono wzrost wydatków bieżących, uwzględniając wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z lipca 2020 roku, a mianowicie dla wynagrodzeń i składek od nich naliczonych, przyjęto prognozę realnej dynamiki wynagrodzeń, która wynosi na rok 2022 – 101,9 %, na rok 2023 – 102,2 %, i na rok 2024 - 102,7 %, natomiast dla pozostałych wydatków przyjęto prognozę CPI, która wynosi na rok 2022 – 102,2 %, na rok 2023 – 102,4 %, i na rok 2024 - 102,5 %.

Wzrost wydatków bieżących spowodowany jest zwiększeniem kwoty na obsługę długu, w związku z zaciągniętymi już zobowiązaniami jak i z planowanymi do zaciągnięcia w 2021 i latach kolejnych, nowymi kredytami.

Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek jak również wykupu wyemitowanych papierów dłużnych (obligacji) oraz szacunkowych kosztów dla planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Należy zauważyć, że w wieloletniej prognozie finansowej wydatki bieżące służące zapewnieniu

ciągłości działania jednostki, zaplanowane są w latach następnych na poziomie roku 2021 powiększone o wskaźnik CPI.

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Podstawowym elementem wydatków majątkowych, są wydatki na przedsięwzięcia (art. 226 ust. 4 uofp). I tak w najbliższych latach wpisane do realizacji są następujące zadania:

Wydatki na przedsięwzięcia bieżące:

- Klucz do przyszłości, którego realizacja zostanie zakończona w 2021 roku. W projekcie tym uczestniczą dwie szkoły z terenu gminy, tj. Szkoła Podstawowa w Chrzęstawie Wielkiej oraz Szkoła Podstawowa w Ratowicach (projekt współfinansowany ze środków unijnych).
- Szkoły Gminy Wrocław i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica – realizowany przez trzy placówki oświatowe, tj. Szkołę Podstawową w Kamieńcu Wrocławskim, Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy oraz Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach. Projekt ten również zakończony zostanie w 2021 roku i jest współfinansowany ze środków unijnych.
- Dowożenie uczniów do szkół – przedsięwzięcie mające na celu zabezpieczenie środków na dowożenie uczniów w roku szkolnym 2021/2022 oraz 2022/2023 zarówno przez przewoźników wybranych w postępowaniu przetargowym, jak również przez rodziców dzieci z niepełnosprawnościami,
- Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego – przedsięwzięcie, które ma na celu podpisanie umowy z przewoźnikiem bądź przewoźnikami w zakresie autobusowego publicznego transportu zbiorowego na terenie Gminy Czernica i Gminy Wrocław w latach 2021-2024.
- Utrzymanie infrastruktury gminnej – przedsięwzięcie, które ma na celu zapewnienie usług w zakresie zimowego utrzymania dróg gminnych oraz sprzątanie po zimie w okresie 2021-2023.

Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach – w ramach tego zadania zostaną zrealizowane etapy II i III na osiedlu Kamieni Szlachetnych w Dobrzykowicach, a ich zakończenie planowane jest na rok 2022. Dla realizacji etapu II Gmina pozyskała dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, etap III zrealizowany będzie ze środków gminy. Z uwagi na to, że oba etapy zostały ujęte w jednym postępowaniu przetargowymi będą realizowane przez jednego wykonawcę, całość została pokazana w

załączniku nr 2 jako 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. Kwota dotycząca etapu III – tj. 750.000 zł nie została natomiast wskazana w 2021 w wierszu 9.4 – dotyczącą wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa powyżej.

- **Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długołęka, Wisznia Mała, Czernica i Oborniki Śląskie, to przedsięwzięcie, które szczególnie teraz jest niezbędne, w celu ograniczenia osobistego przychodzenia do urzędu i udostępnienia mieszkańcom coraz większego pakietu usług, który mogą załatwić, nie wychodząc z domu. Projekt ma możliwość 85 % dofinansowania, a kwota wydatkowana w 2021 roku będzie mogła być zrefundowana w roku następnym.**
- **Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych do roku 2023. Realizacji tego przedsięwzięcia – zadania własnego powiatu - w roku 2022 i kolejnych latach, uzależniona będzie od zamierzeń i tempa wykonywanych projektów przez powiat, posiadanych środków jak również tempa realizacji zadań własnych gminy.**
- **Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim, z uwagi na obowiązującą umowę z KOWR inwestycja powinna być wykonana do końca 2020r., bo tylko realizacja jej w tym terminie pozwoli uniknąć konieczności zapłacenia za nieruchomości przejęte przez gminę na realizację celu publicznego tj. budowy cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim. Dlatego też wykonanie I etapu budowy cmentarza zostało zakontraktowane z wykonawcą na grudzień 2020 r. a uzyskanie pozwolenia na użytkowanie przewidziano na styczeń 2021 r. Tak zrealizowany II etap inwestycji pozwoli na pierwsze pochówki w 2021 roku. Kolejny etap inwestycji w związku z powyższym może zostać odłożony w czasie i w dokumentach planistycznych został ujęty na lata 2029-2030.**
- **Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim, Zgodnie z otrzymaną dokumentacją budowy zbiornika na wodę, zostało ogłoszone postępowanie przetargowe w celu wyłonienia wykonawcy, który powinien zrealizować zadanie do końca października 2021 roku. Ponadto, zgodnie z umową z projektantem, do końca listopada 2020 r. Gmina powinna uzyskać dokumentację budowy zbiornika na ścieki a realizację planuje się w latach 2022-2023.**
- **Kontynuowanie kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzóstawa Mała i Wielka – jest to zadanie realizowane w latach poprzednich. Na koniec października gmina poinformowała, zgodnie z ustawą Prawo zamówień publicznych o wyłonieniu wykonawcy i zamiarze zawarcia umowy na**

wykonywanie kolejnej części sieci kanalizacji sanitarnej o łącznej długości ok. 2,3 km wraz z tłocznia ścieków bytowych (P2) i rurociągami tłocznymi ok. 0,3 km. Jeden z oferentów biorący udział w postępowaniu złożył sprzeciw do wyboru wykonawcy, wskazując m.in. rażąco niską cenę. Do czasu zakończenia postępowania odwoławczego przed Krajową Izbą Odwoławczą nie będzie możliwe podpisanie umowy z wybranym Wykonawcą, a co za tym idzie planowany pierwotnie termin zakończenia zadania – 28.02.2022r. będzie musiał ulec wydłużeniu.

- Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolicach Małych – w ramach tego zadania zlecono opracowanie projektu świetlicy w Nadolicach Małych z terminem realizacji do grudnia 2020 r. Po otrzymaniu pozwolenia na budowę planuje się wyłonienie wykonawcy na realizację tego zadania, zgodnie z umową z KOWR w ramach której pozyskano grunt z przeznaczeniem na cel publiczny, tj. budowę świetlicy wiejskiej. Realizacja tego przedsięwzięcia musi zakończyć się do września przyszłego roku. Brak realizacji celu będzie skutkował koniecznością zapłacenia kary za pozyskany grunt.
- Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej z wykonaniem do 2028 roku. Realizacja i terminy tego zadania uzależnione są od możliwości budżetowych gminy w kolejnych latach. Środki zabezpieczone na lata 2021-2022 pokryć mają niezbędne wydatki związane z uzgodnieniami, przyłączami oraz drobnymi pracami, które mają utrzymać w obrocie ważne pozwolenie na budowę.
- Modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy przewiduje w roku następnym wygaszenie pozwolenia na budowę i opracowanie nowego z uwagi na to, że obecne pozwolenie na budowę jest sprzed kilkunastu lat, a przepisy w zakresie prawa budowlanego w tym czasie uległy zmianie. Zasadne jest zatem opracowanie na nowo projektu modernizacji obiektu i przystąpienia do prac po jego uzyskaniu.
- Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrząstawie Wielkiej – zaplanowano z realizacją do 2026 roku. W 2019 roku zostało zlecone opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę budynku SP w Chrząstawie Wielkiej. Na tempo realizacji dokumentacji projektowej i w dalszym etapie rozbudowy, kluczowy wpływ ma fakt zaktualizowanych map ryzyka powodziowego i map zagrożenia powodziowego, które zostały opublikowane w dniu 22 października 2020 roku przez Krajowy Zarząd Gospodarki Wodnej. Z tych zaktualizowanych map wynika, że Szkoła Podstawowa w Chrząstawie Wielkiej nie jest już na terenach objętych zagrożeniem powodziowym, a co za tym idzie nie ma już potrzeby uzyskania odstąpienia z PGW Wody Polskie w zakresie budowy obiektu na obszarze zalewowym. Niemniej jednak projektant nadal oczekuje na pozwolenie wodnoprawne dla przydomowej oczyszczalni ścieków, którego uzyskanie warunkuje dalsze procedowanie zmierzające do uzyskania pozwolenia na

budowę. Stąd po uzyskaniu dokumentacji projektowej i kosztorysu inwestorskiego będzie można oszacować jakie są możliwości zrealizowania tej inwestycji i w jakim czasie.

- Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Czernica, której realizacja została przesunięta w czasie do roku 2025. Ponadto należy pamiętać, że ciągły wzrost liczby mieszkańców i związane z tym wzrost ilości i tempa załatwianych spraw powoduje, że nie da się stale tego zadania odsuwać w czasie. Należy zauważyć, że o konieczności rozbudowy mówił poprzedni organ wykonawczy. Zlecił projekt wykonania rozbudowy w 2008 roku, a później przez kilka lat przedsięwzięcie dotyczące rozbudowy znajdowało się w wieloletniej prognozie finansowej. Z uwagi na konieczność budowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dobrzykowicach i ograniczonymi środkami finansowymi, przedsięwzięcie zostało wykreślone z dokumentów planistycznych. Dopiero w 2018 roku rada gminy zabezpieczyła środki na opracowanie dokumentacji projektowej, a w 2019 roku przedsięwzięcie zostało wprowadzone ponownie z terminem realizacji do 2021 roku. Od 2008 roku liczba mieszkańców prawie się podwoiła, przybywa nowych zadań i żeby sprawnie i efektywnie obsługiwać mieszkańców, utrzymywać wybudowaną infrastrukturę jak również prowadzić dalsze inwestycje, potrzebna jest nowa powierzchnia biurowa i większa ilość osób. Już teraz pracownicy są umieszczeni w dwóch odrębnych lokalizacjach w innych miejscowościach, a po modernizacji budynku w Kamieńcu Wrocławskim planowane jest dalsze jego odmiejszczenie. Tak realizowane zadania są utrudnieniem zarówno dla mieszkańców gminy, jak i dla pracowników. Dlatego też należy rozważyć, czy przy pojawieniu się możliwości finansowych, rozpisać postępowanie przetargowe, z kwotami wynikającymi z dokumentów finansowych żeby poznać wycenę rynku.
- Termomodernizacja budynku w Kamieńcu Wrocławskim przy ul. Kolejowej 6 – zadanie to dotyczy przebudowy obiektu na potrzeby m.in. biblioteki i policji. Wykonanie tego zadania uwolni pomieszczenia zajmowane obecnie przez Bibliotekę w szkole, co pozwoli na zwiększenie powierzchni z przeznaczeniem pod prowadzenie zajęć dydaktycznych bądź świetlicowych. Z uwagi na odłożenie w czasie prac związanych z rozbudową urzędu, koniecznym będzie również zaadaptowanie pomieszczeń znajdujących się na II piętrze tego budynku na potrzeby części pracowników urzędu gminy. Realizacja tego zadania w latach 2020-2021 podyktowana jest koniecznością zwiększenia bazy lokalowej na potrzeby urzędu ale także złym stanem samego budynku, przede wszystkim problemami z instalacją CO, które w każdej chwili i tak mogły spowodować konieczność wygospodarowania środków na jej modernizację. We wrześniu 2020 r. podpisana została umowa z Wykonawcą, która zakłada wykonanie robót budowlanych do kwietnia 2021.
- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach – tutaj środki zabezpieczone w roku

2021 wynikają z podpisanego porozumienia z potencjalnym nabywcą terenów w Dobrzykowicach, które przewiduje wykonanie sieci wodno – kanalizacyjnych umożliwiającej uzbrojenie działek znajdujących się wzdłuż ulicy Składowej oraz działek nr 283 i 284 na północ od tej ulicy. Dalsze prace związane z uzbrojeniem tego terenu uzależnione są od prywatyzacji działek jak i wybudowania Wschodniej Obwodnicy Wrocławia (Łany – Długołęka). W przypadku uzyskania środków ze sprzedaży w latach 2020 – 2022 w wyższych kwotach niż wcześniej planowano (a w 2020 roku kwota ta już przekroczyła 500 tys. zł i na połowę listopada planowane są następne przetargi), będzie można rozważyć przyspieszenie realizacji tego zadania. Dzięki tej inwestycji, istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestorzy, którzy nabyli, i będą nadal nabywać na tym terenie działki, rozpoczną tam swoją działalność, co spowoduje, że gmina uzyskiwać będzie co roku wpływy do budżetu z podatków lokalnych, (podatki od gruntów i budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej), które stanowią będą dochody bieżące tak bardzo potrzebne obecnie w budżecie. Jeden z inwestorów, który nabył działkę w tym obszarze w 2019 r. w roku 2020 rozpoczął już budowę.

- Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - dotyczy współfinansowania budowy chodnika wzdłuż DW455, przy ul. Wrocławskiej w Gajkowie.
- Budowa placu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzecznej w Nadolicach Wielkich – gdzie w 2020 roku wykonano projekt, tak aby rozpocząć procedurę wyłonienia wykonawcy z realizacją w 2021 roku.
- Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica – to kwota 1.250.000 zł w roku 2021 w związku ze złożeniem wniosku do Funduszu Dróg Samorządowych na realizację drogi ul. Gajowej w Chrzastawie Małej. Kwota stanowi wkład własny gminy, w przypadku pozytywnego rozpatrzenia wniosku

Pozostałe wydatki majątkowe zabezpieczono w wysokości wynikającej z możliwości budżetu Gminy. Terminy realizacji przedsięwzięć wynikają z okresu, w jakim realizowane są zadania, jednak nie wykraczają one poza rok, do którego opracowana została prognoza długu.

Prognozowana kwota długu na koniec 2021 roku jak i lata następne oraz wynik budżetu

Kwoty długu na koniec każdego roku oraz sposób w jaki będą spłacane, ujęte zostały

w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica.

Planuje się, że w latach 2024-2027 kwota zadłużenia będzie przekraczała 65 mln zł. Należy jednak zauważyć, że w poprzednich latach gmina zaciągała niższe, niż pierwotnie zakładano kredyty.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków

bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

	2021	2022	2023	2024
Dochody	107 740 751,78	111 688 321,40	109 822 505,00	113 117 180,00
Wydatki	134 057 731,78	115 874 441,40	117 458 625,00	119 522 648,00
Wynik budżetu	-26 316 980,00	-4 186 120,00	-7 636 120,00	-6 405 468,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	115 423 488,00	117 878 169,00	120 408 944,00	122 934 004,00
Wydatki	120 763 968,00	115 268 649,00	117 079 424,00	118 164 004,00
Wynik budżetu	-5 340 480,00	2 609 520,00	3 329 520,00	4 770 000,00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	125 361 430,00	127 856 822,00	130 330 469,00	132 776 815,00
Wydatki	120 941 430,00	121 886 822,00	123 620 469,00	125 906 815,00
Wynik budżetu	4 420 000,00	5 970 000,00	6 710 000,00	6 870 000,00
	2033	2034	2035	2036
Dochody	135 190 229,00	137 565 028,00	139 895 498,00	142 175 914,00
Wydatki	128 820 229,00	131 295 028,00	133 725 498,00	136 005 914,00
Wynik budżetu	6 370 000,00	6 270 000,00	6 170 000,00	6 170 000,00
	2037	2038		
Dochody	144 506 498,00	146 780 088,00		
Wydatki	138 406 498,00	140 870 088,00		
Wynik budżetu	6 100 000,00	5 910 000,00		

Przychody i rozchody

W 2021 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w łącznej kwocie 17.000.000 zł (spłata w 2022-2038).

W związku z tym, iż na planowane przedsięwzięcia niezbędne są duże nakłady, wieloletnia prognoza finansowa opracowana została do 2038 roku. Planuje się również zaciągać kredyty i pożyczki w latach 2021-2026. Są to środki niezbędne do zrealizowania planowanych przedsięwzięć.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, jak również planowanych harmonogramów dla zaciąganych w kolejnych latach zobowiązań.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	3 513 880,00	3 613 880,00	2 313 880,00	1 594 532,00
Kredyt planowany	0,00	1 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 513 880,00	5 113 880,00	4 313 880,00	2 594 532,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	1 559 520,00	1 759 520,00	1 759 520,00	2 000 000,00
Kredyt planowany	1 600 000,00	1 550 000,00	1 570 000,00	2 770 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 159 520,00	3 309 520,00	3 329 520,00	4 770 000,00
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	1 000 000,00	2 000 000,00	2 500 000,00	2 400 000,00
Kredyt planowany	3 420 000,00	3 970 000,00	4 210 000,00	4 470 000,00
Roczna rata kapitałowa	4 420 000,00	5 970 000,00	6 710 000,00	6 870 000,00
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
Kredyt historyczny	1 500 000,00	1 500 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00

Kredyt planowany	4 870 000,00	4 770 000,00	4 770 000,00	4 770 000,00
Roczna rata kapitałowa	6 370 000,00	6 270 000,00	6 170 000,00	6 170 000,00
Wyszczególnienie	2037	2038		
Kredyt historyczny	1 400 000,00	1 400 000,00		
Kredyt planowany	4 700 000,00	4 510 000,00		
Roczna rata kapitałowa	6 100 000,00	5 910 000,00		

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów, roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

- na lata 2020-2025 wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące na obsługę długu;
- na rok 2021 i lata kolejne wydatki bieżące budżetu tej jednostki podlegają pomniejszeniu o wydatki bieżące poniesione w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Wysokość indywidualnego wskaźnika obsługi zadłużenia, została obliczona zgodnie z wytycznymi dla okresów dostosowawczych, tj.:

- na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;

- 1) od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,48%	8,40%	7,26%	5,00%	5,71%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	23,68%	15,23%	8,86%	7,33%	8,15%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	25,60%	17,16%	10,78%	7,33%	8,15%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,77%	5,54%	6,98%	6,28%	7,69%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	8,70%	7,11%	7,82%	9,08%	9,98%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	9,42%	7,83%	7,82%	9,08%	9,98%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	8,14%	7,96%	7,13%	6,74%	6,37%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,63%	11,04%	11,39%	11,67%	11,87%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	10,63%	11,04%	11,39%	11,67%	11,87%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,11%	5,80%	5,40%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	11,97%	12,00%	11,96%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	11,97%	12,00%	11,96%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA**

Leszek Kuslak

