

**RADY GMINY CZERNICA
z dnia 13 sierpnia 2021 roku**

**w sprawie zmiany uchwały nr XXI/222/2020 Rady Gminy Czernica
z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Czernica**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372), oraz art. 226, 227, 230 ust. 6, 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXI/222/2020 Rady Gminy Czernica z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernica otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 - Objasnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA**

Leszek Kulek

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

**RADA GMINY
CZERNICA**

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXVIII/288/2021
z dnia 2021-08-13

Lp	z tego:										w tym:	
	1	z tego:					z tego:					w tym:
		Dochody ogółem ^x	Dochody budżeta ^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 budżeta ^{x 3)}	pozostałe dochody budżeta ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x		
1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6.1	1.2	1.2.1	1.2.2			
2021	117 349 075,23	32 444 927,00	189 344,00	21 156 315,00	33 429 275,02	19 874 364,06	11 245 091,00	10 244 830,15	7 179 391,00	3 042 322,07		
2022	113 803 510,79	33 548 065,00	257 822,00	21 850 369,00	34 159 915,00	18 457 630,00	11 058 471,00	5 529 719,79	2 000 000,00	3 529 719,79		
2023	111 672 505,00	34 554 487,00	265 557,00	22 595 890,00	35 184 712,00	19 181 859,00	11 540 725,00	0,00	0,00	0,00		
2024	114 967 180,00	35 591 132,00	273 524,00	23 181 056,00	36 240 253,00	19 681 215,00	11 831 447,00	0,00	0,00	0,00		
2025	117 273 488,00	36 658 866,00	281 730,00	23 876 498,00	36 240 253,00	20 216 151,00	12 130 890,00	0,00	0,00	0,00		
2026	119 728 169,00	37 795 291,00	290 464,00	24 616 659,00	36 240 253,00	20 785 502,00	12 449 596,00	0,00	0,00	0,00		
2027	122 258 944,00	38 966 945,00	299 488,00	25 379 776,00	36 240 253,00	21 372 503,00	12 778 186,00	0,00	0,00	0,00		
2028	124 784 004,00	40 135 953,00	308 452,00	26 141 188,00	36 240 253,00	21 958 178,00	13 106 032,00	0,00	0,00	0,00		
2029	127 211 430,00	41 259 769,00	317 089,00	26 873 121,00	36 240 253,00	22 521 207,00	13 421 291,00	0,00	0,00	0,00		
2030	129 706 822,00	42 415 033,00	325 967,00	27 625 598,00	36 240 253,00	23 100 001,00	13 745 195,00	0,00	0,00	0,00		
2031	132 180 469,00	43 560 239,00	334 768,00	28 371 458,00	36 240 253,00	23 673 751,00	14 066 365,00	0,00	0,00	0,00		
2032	134 626 815,00	44 692 805,00	343 472,00	29 109 116,00	36 240 253,00	24 241 169,00	14 383 990,00	0,00	0,00	0,00		
2033	137 040 229,00	45 810 125,00	352 059,00	29 836 844,00	36 240 253,00	24 800 948,00	14 697 340,00	0,00	0,00	0,00		
2034	139 415 028,00	46 909 568,00	360 508,00	30 562 928,00	36 240 253,00	25 361 771,00	15 005 676,00	0,00	0,00	0,00		
2035	141 745 498,00	47 998 488,00	368 800,00	31 255 645,00	36 240 253,00	25 892 312,00	15 308 257,00	0,00	0,00	0,00		
2036	144 025 914,00	49 044 235,00	376 914,00	31 943 269,00	36 240 253,00	26 421 243,00	15 604 339,00	0,00	0,00	0,00		
2037	146 356 498,00	50 123 209,00	385 206,00	32 646 021,00	36 240 253,00	26 961 810,00	15 906 934,00	0,00	0,00	0,00		

Wyszaczkowanie	Dochody ogółem ^x	Dochody budżetu ^x	z tego:						w tym:			
			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 przeznaczonych na cele budżetu ³⁾	pozostałe dochody budżetu ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe ^x	za sprzedaż majątku ^x	z tytułu dotacji oraz przeznaczonych na inwestycje
								1.1.1	1.1.2			
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	148 630 088,00	148 630 088,00	51 175 795,00	383 295,00	33 331 587,00	36 240 253,00	27 489 158,00	16 202 130,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzrost może być obniżony także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedmiotem w toku, a nie w wierszowi.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wiodącym programem finansowe obejmuje obszar roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wstrzymanie się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ Wykazuje się dochody o charakterze osobistym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności przychły obywateli obywateli oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 213 ustawy. W pozycji nie wyliczają się natomiast dochody z tytułu udziału w zyskach ze zaangażowania zasobów finansowych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 213 ustawy.

⁴⁾ Wykazuje się pozostałe dochody budżetu w szczególności wpływy podatkowe i opłaty budżetowe.

Wyszczególnienie	Wydatki opitem ^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	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x
2021	137 773 773,60	104 481 810,54	37 445 252,75	0,00	0,00	0,00	633 829,00	0,00	0,00	0,00	33 281 963,06	32 881 763,06	799 427,65	
2022	128 889 812,97	103 833 126,82	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	608 257,82	0,00	0,00	0,00	25 256 686,15	25 256 686,15	0,00	
2023	134 858 625,00	106 272 712,92	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	978 941,92	0,00	0,00	0,00	28 585 912,08	28 585 912,08	0,00	
2024	123 472 648,00	108 258 241,83	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	1 290 974,83	0,00	0,00	0,00	15 214 406,17	15 214 406,17	0,00	
2025	118 213 568,00	110 057 169,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	1 384 589,00	0,00	0,00	0,00	8 146 799,00	8 146 799,00	0,00	
2026	120 558 649,00	111 898 979,20	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	1 458 163,20	0,00	0,00	0,00	8 669 669,80	8 669 669,80	0,00	
2027	117 059 424,00	113 605 813,40	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	1 362 825,40	0,00	0,00	0,00	3 453 610,60	3 453 610,60	0,00	
2028	119 144 004,00	116 369 467,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	1 269 243,00	0,00	0,00	0,00	3 784 547,00	3 784 547,00	0,00	
2029	121 871 430,00	117 147 873,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	1 164 252,00	0,00	0,00	0,00	4 723 557,00	4 723 557,00	0,00	
2030	123 366 822,00	118 969 386,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	1 045 023,00	0,00	0,00	0,00	4 397 436,00	4 397 436,00	0,00	
2031	125 340 469,00	120 831 324,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	917 700,00	0,00	0,00	0,00	4 509 145,00	4 509 145,00	0,00	
2032	127 786 815,00	122 737 138,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	784 622,00	0,00	0,00	0,00	5 049 677,00	5 049 677,00	0,00	
2033	131 000 229,00	124 700 343,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	657 760,00	0,00	0,00	0,00	6 299 886,00	6 299 886,00	0,00	
2034	133 275 028,00	126 719 299,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	534 500,00	0,00	0,00	0,00	6 555 729,00	6 555 729,00	0,00	
2035	136 605 498,00	128 791 310,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	410 740,00	0,00	0,00	0,00	6 814 188,00	6 814 188,00	0,00	
2036	137 765 914,00	130 916 626,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	285 380,00	0,00	0,00	0,00	6 869 288,00	6 869 288,00	0,00	
2037	140 656 498,00	133 103 078,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	164 910,00	0,00	0,00	0,00	7 553 420,00	7 553 420,00	0,00	
2038	142 930 068,00	135 352 604,00	37 453 941,00	0,00	0,00	0,00	49 630,00	0,00	0,00	0,00	7 577 484,00	7 577 484,00	0,00	

lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:						w tym:	
			3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1		4.3
			Kwota przeznaczona na wyżytki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Witane środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
2021		-20 424 698,37	0,00	23 938 578,37	0,00	0,00	5 738 578,37	5 738 578,37	18 200 000,00	14 686 120,00
2022		-15 066 302,18	0,00	18 700 182,18	17 200 000,00	13 586 120,00	1 500 182,18	1 500 182,18	0,00	0,00
2023		-23 186 120,00	0,00	26 500 000,00	26 500 000,00	23 186 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024		-8 505 468,00	0,00	12 900 000,00	12 900 000,00	8 505 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025		-940 480,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	940 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		-940 480,00	0,00	5 400 000,00	5 400 000,00	840 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		5 199 520,00	5 199 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028		5 640 000,00	5 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029		5 340 000,00	5 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030		6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031		6 840 000,00	6 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032		6 840 000,00	6 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033		6 040 000,00	6 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034		6 140 000,00	6 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035		6 140 000,00	6 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036		6 240 000,00	6 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037		5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038		5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga obniżenia w ogłoszeniach do wiadomości prognozy finansowej.

6) W przypadku ujemnej nadwyżki budżetowej zaplanowanej na rachunku budżetu pochodzącej z nadwyżki poprzednich budżetów, zgodnie z niesforyzowanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	5.1	w tym:			
							5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody naliczane z zadłużenia (dług) x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kredytów i pożyczek oraz wypis papierów wartościowych x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyjęzszanych z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyjęzszanych określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyjęzszanych określonych w art. 243 ust. 5a ustawy x	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 880,00	3 513 880,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 613 880,00	3 613 880,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 313 880,00	3 313 880,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 394 532,00	4 394 532,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	4 359 520,00	4 359 520,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 559 520,00	4 559 520,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 199 520,00	5 199 520,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 640 000,00	5 640 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 340 000,00	5 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 840 000,00	6 840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 840 000,00	6 840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 040 000,00	6 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 140 000,00	6 140 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 140 000,00	6 140 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 240 000,00	6 240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W przypadku zmiany w szczegółach przychodów pochodzących z przywdzwojonej jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków budżetowych, o którym mowa w art. 242 ustawy	
	Izabela kwota przypadających na dany rok kwoty umownych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wzmocnionej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota wyłączeń z tytułu wzmocnionej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dotyczy się z wydatków x	Różnica między dochodami budżetowymi, sfinansowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami budżetowymi x	Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami budżetowymi x			Różnica między dochodami budżetowymi i wydatkami budżetowymi x
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami									
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	6.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 100 852,00	0,00	2 612 434,54	26 551 012,91				
2022	x	x	x	x	0,00	38 686 972,00	0,00	4 640 664,18	6 140 846,36				
2023	x	x	x	x	0,00	61 873 082,00	0,00	5 399 792,08	5 399 792,08				
2024	x	x	x	x	0,00	70 378 560,00	0,00	6 708 938,17	6 708 938,17				
2025	x	x	x	x	0,00	71 319 040,00	0,00	7 206 319,00	7 206 319,00				
2026	x	x	x	x	0,00	72 159 520,00	0,00	7 828 189,80	7 828 189,80				
2027	x	x	x	x	0,00	66 960 000,00	0,00	8 653 130,60	8 653 130,60				
2028	x	x	x	x	0,00	61 320 000,00	0,00	9 424 547,00	9 424 547,00				
2029	x	x	x	x	0,00	55 980 000,00	0,00	10 063 557,00	10 063 557,00				
2030	x	x	x	x	0,00	49 640 000,00	0,00	10 737 436,00	10 737 436,00				
2031	x	x	x	x	0,00	42 800 000,00	0,00	11 349 145,00	11 349 145,00				
2032	x	x	x	x	0,00	35 960 000,00	0,00	11 889 677,00	11 889 677,00				
2033	x	x	x	x	0,00	29 920 000,00	0,00	12 339 896,00	12 339 896,00				
2034	x	x	x	x	0,00	23 780 000,00	0,00	12 695 729,00	12 695 729,00				
2035	x	x	x	x	0,00	17 640 000,00	0,00	12 954 188,00	12 954 188,00				
2036	x	x	x	x	0,00	11 400 000,00	0,00	13 109 288,00	13 109 288,00				
2037	x	x	x	x	0,00	5 700 000,00	0,00	13 253 420,00	13 253 420,00				
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	13 277 494,00	13 277 494,00				

6) Skorygowanie o środki dotychczasowe w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych umowach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 229 ust. 3a ustawy.

Lp	Wskaznik spłaty zobowiązań				Informacja o spełnieniu wskazanego obowiązku w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Informacja o spełnieniu wskazanego obowiązku w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków	Informacja o spełnieniu wskazanego obowiązku w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współpracownego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny) ^X	0.2	0.3			
2021	5,63%	4,44%	14,19%	23,68%	31,20%	TAK	TAK
2022	5,70%	7,08%	9,78%	17,73%	25,25%	TAK	TAK
2023	5,61%	8,34%	8,34%	11,94%	19,47%	TAK	TAK
2024	7,22%	10,16%	10,16%	10,77%	10,77%	TAK	TAK
2025	7,09%	10,60%	X	9,43%	9,43%	TAK	TAK
2026	7,21%	11,12%	X	9,88%	11,49%	TAK	TAK
2027	7,83%	11,64%	X	8,22%	10,04%	TAK	TAK
2028	7,80%	12,06%	X	9,06%	9,06%	TAK	TAK
2029	7,15%	12,34%	X	10,15%	10,15%	TAK	TAK
2030	7,90%	12,61%	X	10,90%	10,90%	TAK	TAK
2031	8,09%	12,79%	X	11,51%	11,51%	TAK	TAK
2032	7,75%	12,88%	X	11,88%	11,88%	TAK	TAK
2033	6,64%	12,85%	X	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2034	6,47%	12,82%	X	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2035	6,21%	12,67%	X	12,63%	12,63%	TAK	TAK
2036	6,05%	12,43%	X	12,71%	12,71%	TAK	TAK
2037	5,33%	12,19%	X	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2038	5,12%	11,96%	X	12,67%	12,67%	TAK	TAK

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:		
	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1			
	Dochody budżeta na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dodanie i środki o charakterze budżetowym na realizację programów, projektów lub zadań finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody osiągnięte na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
lp	8.1	8.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1			
2021	546 054,45	478 638,85	1 387 281,25	1 387 281,25	1 387 281,25	573 351,91	573 351,91	488 404,47			
2022	0,00	0,00	3 064 530,40	3 064 530,40	3 064 530,00	0,00	0,00	0,00			
2023	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			
2025	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			
2027	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			
2029	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			
2031	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			
2033	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			
2035	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			
2037	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			

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:					Wysokość na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub samodzielnym publicznym zakazem opieki zdrowotnej	Wysokość na spłatę zobowiązań przysługujących przez jednostkę samorządu terytorialnego do spółki w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynilających 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 na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki majątkowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub samodzielnym publicznym zakazem opieki zdrowotnej	Wysokość na spłatę zobowiązań przysługujących przez jednostkę samorządu terytorialnego do spółki w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynilających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych			
9.4	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1	9.4.1.1	9.4.1.2	9.4.2	9.4.3	9.4	9.5	
2021	3 419 343,13	3 419 943,13	1 689 961,57	2 033 615,51	28 510 364,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 989 444,00	498 947,00	498 947,00	3 766 000,00	23 862 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 782 220,00	28 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	14 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 730 000,00	7 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 400 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 680 000,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 760 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	1 630 000,00	1 630 000,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już osiągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań osiągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		Wyczerpięcza (z/na) dodatku (-) kwoty długu wynikające z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost (spadek) spłaty zobowiązań, wypłacona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dywidendami, odpowiadają emisji nowych lub zaciągniętych do równowagi i kwoty użytku w wyłonionych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydadki bieżące podlegające ustomowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾
						w tym:					
						10.7.1	10.7.2.1.1				
lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.9	10.9	10.11	
2021	3 613 880,00	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	0,00	0,00	
2023	2 313 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 594 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	1 559 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 659 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	1 659 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

9) W przypadku realizacji zadań w ramach budżetu, o które zostały ponieszone wydatki budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po zmianie art. 243 ustawy, nie podlega odliczeniu, bez wyjątków, nieopłaconych na obalającą datę. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wiodącej [prognozy finansowej], w tym o opadnięciu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację webową przez Miasta Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczących w szczególności wykonanego obrotu w szczególności liczby pozycji 8.3 – 8.3.1) pozycji z art. 12.

x – pozycja oznaczona symbolem „r” oznacza się na okres obrotowy i jest obrotowa. Chodzi o to, że podlega wyliczeniu w skali planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pozycji i generacji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pozycji i generacji, wyliczenia obrotowe, należy zamieścić w tabeli wiodącej prognozy finansowej w zakresie danym RZ. Chodzi, na który został wyliczony oraz pamiętać się zamieścić zobowiązania obrotowe, informację o wyliczeniu z tytułu niewymagalnych pozycji i generacji, wyliczeniowych poza wyliczenia obrotowe, należy zamieścić w tabeli wiodącej prognozy finansowej.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA**

Leszek Kozłak


Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY CZERNICA

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVIII/288/2021
z dnia 2021-08-13

kwoty 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)				182 749 256,09	30 543 979,92	27 628 045,00	31 822 220,00	17 040 000,00	9 730 000,00
1.a	- wydatki bieżące				17 968 642,53	2 033 615,51	3 766 000,00	3 782 220,00	3 000 000,00	2 400 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				144 780 613,56	28 510 364,41	23 862 045,00	28 040 000,00	14 040 000,00	7 330 000,00
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:				6 591 767,66	3 985 516,64	1 989 444,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 172 980,53	586 173,51	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Klucz do przyszłości - program rozwoju kompetencji kluczowych w sferach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Czernica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębiania wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	533 508,97	268 041,30	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoły Gminy Wroclaw i Gminy Czernica to kompetencji starszelnicy - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębiania wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	689 470,56	298 182,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 418 787,13	3 419 343,13	1 989 444,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długoleża, Wisznia Mała, Czernica i Oborniki Śląskie - Poprawa dostępności mieszkańców do elektronicznych usług	Urząd Gminy	2020	2022	1 499 444,00	0,00	1 499 444,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kawiarni sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2015	2023	3 919 343,13	3 419 343,13	500 000,00	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				156 157 488,43	26 559 463,28	25 628 601,00	31 822 220,00	17 040 000,00	9 730 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				18 615 662,00	1 467 442,00	3 766 000,00	3 782 220,00	3 000 000,00	2 400 000,00
1.3.1.1	Dowozenia uczniów do szkół - Zapewnienie uczniom transportu do placówek oświatowych	Urząd Gminy	2021	2023	1 376 220,00	243 000,00	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	2026	14 919 442,00	1 119 442,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00
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				139 341 826,43	25 091 021,28	21 862 601,00	28 040 000,00	14 040 000,00	7 330 000,00
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 CMPS w Kamieńcu Wrocławskim - Polepszenie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2019	2023	10 460 000,00	3 450 000,00	2 650 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	10 400 000,00	2 680 000,00	2 000 000,00	2 760 000,00	1 630 000,00	136 434 244,92
1.a	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 301 635,51
1.b	8 000 000,00	2 680 000,00	2 000 000,00	2 760 000,00	1 630 000,00	119 052 409,41
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 684 980,64
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	566 173,51
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	268 041,30
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 132,21
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 418 787,13
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 489 444,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 819 343,13
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	10 400 000,00	2 680 000,00	2 000 000,00	2 760 000,00	1 630 000,00	130 448 284,28
1.3.1	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 815 662,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 376 220,00
1.3.1.2	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 919 442,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2	8 000 000,00	2 680 000,00	2 000 000,00	2 760 000,00	1 630 000,00	113 633 622,28
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.2	0,00	10 000,00	0,00	1 660 000,00	1 630 000,00	8 310 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 300 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzastawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	2024	21 087 530,69	3 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolicach 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
1.3.2.6	Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2019	2028	4 413 958,50	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania 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
1.3.2.8	Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2019	2023	14 283 140,00	1 150 000,00	7 650 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Komieczność zapewnienia większego zatrudnienia do wykonywania zadań Gminy i obsługi mieszkańców, w tym osób z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy	2019	2026	14 447 405,00	20 000,00	180 000,00	100 000,00	1 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie racjonalnego wykorzystania energii ciepłej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2020	2021	3 841 258,50	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	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	23 484 253,03	3 750 000,00	5 250 000,00	1 340 000,00	1 430 000,00	2 080 000,00
1.3.2.12	Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - zadanie wspólne z województwem	Urząd Gminy	2019	2022	718 827,65	139 427,65	549 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa placu manewrowego dla przjazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzesznej w Nadolicach Wielkich - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2020	2021	327 146,76	315 464,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dobrych i trwałych możliwości transportowych	Urząd Gminy	2014	2022	1 740 817,00	1 650 472,00	90 345,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolicach Wielkich - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2021	2024	25 000 000,00	200 000,00	300 000,00	16 000 000,00	8 500 000,00	0,00
1.3.2.17	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach -	Urząd Gminy	2015	2023	2 138 988,87	130 658,87	458 056,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Remont/modernizacja budynku mieszkalnego w Wojnowicach ul. Główna 87 - Poprawa komfortu życia mieszkańców	CZERNICA	2021	2022	435 000,00	300 000,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach - Poprawa nauki uczniów w szkole	CZERNICA	2021	2022	525 000,00	325 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa oświetlenia drogowego - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy poprzez budowę nowych punktów oświetleniowych	CZERNICA	2021	2022	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.6	500 000,00	1 570 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 280 000,00
1.3.2.7	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00
1.3.2.9	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.11	0,00	1 000 000,00	0,00	1 100 000,00	0,00	15 650 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 627,95
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 464,76
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 740 817,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	768 712,87
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	435 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	525 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA
Leszek Aleksander

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 w realizacji 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 wielomieszkańcowe oraz sklepy wielopowierzchniowe, jak również przeznaczone w 2021 roku grunty pod działalność gospodarczą.

Dodatkowo w 2021 roku wprowadzono dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 300.000 zł, w związku ze złożonymi deklaracjami podatkowymi. Jednocześnie od roku

2022 wprowadzono dodatkowo w podatku od nieruchomości kwotę 1.650.000 zł w związku z deklaracją jednej ze spółek, deklarującej zwiększenie podatku z tytułu budowli oraz zakończeniem budowy od kolejnej spółki. Ponadto, od 2023 roku dodatkowo zwiększa się jeszcze podatek od nieruchomości o 200.000 zł w związku z planowanym oddaniem do użytkowania kolejnej inwestycji przez przedsiębiorcę. Szacuje się, że łącznie od 2023 roku do budżetu gminy wpłynie dodatkowe 1.850.000 zł.

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. I tak prognoza PKB na najbliższe 3 lata: rok 2022 - 103,4 %; rok 2023 - 103,0 %; rok 2024 - 103,0 %.

Dochody majątkowe - ze sprzedaży mienia zaplanowano w 2021 roku w kwocie 7.179.381 zł, tj. zwiększenie o kwotę 4.178.881 zł w związku ze sprzedażą nieruchomości w Dobrzykowicach, a w 2022 roku – 2.000.000 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 zwiększeniem dochodów ze sprzedaży. 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.

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

- 1) 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 - 1.400.413,74 zł (zmniejszenie o 85.185,55 zł po realizacji zadania). 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 259.711,16 zł oraz Szkoły Gminy Wrocław i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica, w kwocie 267.210,79 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;

- 2) 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 2.272.192,79 zł (zwiększenie o 465.189,79 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 kształtuje się obecnie w okolicach 2,6 mln zł, uległa ona zwiększeniu, jednak nadal należy na bieżąco kontrolować tę relację, jak również podjąć działania zmierzające w pozyskiwaniu dochodów bieżących.

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 latach kolejnych, nowymi kredytami.

Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek 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.

Oprócz takiego wyliczenia wydatków bieżących dodatkowo zwiększono w 2022 roku wydatki bieżące o kwotę 800.000 zł oraz od 2023 roku o łączną kwotę 1.500.000 zł, w związku z planowanym oddaniem w 2021 roku do użytkowania cmentarza w Kamieńcu Wrocławskim, jak również od 2023 roku rozbudowanej Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej. Część środków na wydatki w jednostce oświatowej będzie pochodziła z subwencji oświatowej (wynagrodzenia). Stąd na chwilę obecną planuje się tylko środki na utrzymanie obiektu i bieżące wydatki. Jednocześnie zmniejszono o 600.000 zł wydatki związane z publicznym transportem – likwidacja bezpłatnej komunikacji gminnej, a w jej miejsce płatna komunikacja gminna w zmienionym zakresie.

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 Chrzastawie 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. Ponadto, w ramach przedsięwzięcia zmniejszono środki w związku z planowaną zamianą bezpłatnej komunikacji publicznej na płatną ze zmienionymi rozkładami jazdy.
- Utrzymanie infrastruktury gminnej – przedsięwzięcie, które ma na celu zapewnienie usług w zakresie zimowego utrzymania dróg gminnych oraz sprzątnięcie 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 w 2020 roku, natomiast etap III w części również uzyskał dofinansowanie w 2021 roku. W związku z tym przedsięwzięcie pokazane jest w załączniku nr 2 w dwóch miejscach, jako wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jak również wydatki pozostałe.
- 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 z 2021 roku została przesunięta do 2022 roku w związku z skargą do Wojewódzkiego Sądu Administracyjnego złożoną przez Lidera Projektu – procedura odwoławcza.

- 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. Zadaniem przedstawionym przez Powiat do dofinansowania jest budowa chodnika przy ul. Lipowej w Gajkowie, wstępnie zakłada się że będzie ono realizowane w latach 2021-2022, a kwota pochodząca z budżetu gminy wyniesie 800 00,00zł.
- Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim, którego realizacja I etapu jest na etapie odbiorów. Planuje się uruchomienie cmentarza w II połowie roku. Kolejny etap inwestycji odłożono w czasie i w dokumentach planistycznych został ujęty na lata 2029-2030. Co do tego wdrożenia oczekujemy na ostateczne stanowisko KOWR-u.
- Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim, Zgodnie z podpisaną umową, Wykonawca powinien zrealizować zadanie do końca października 2021 roku. Ponadto, w związku z uzyskaną dokumentacją na budowę zbiornika na ścieki planuje się przeprowadzenie procedury przetargowej w roku bieżącym, tak żeby kontynuować realizowanie zadania w latach 2022-2023.
- Kontynuowanie kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzastawa Mała i Wielka – jest to zadanie realizowane w latach poprzednich. Na chwilę obecną podpisana została umowa z Wykonawcą z planowanym terminem zakończenia zadania – 28.02.2022 r.
- Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolicach Małych – zgodnie z umową z KOWR w ramach której poprzedni organ wykonawczy pozyskał grunt z przeznaczeniem na cel publiczny, tj. budowę świetlicy wiejskiej. Realizacja tego przedsięwzięcia musi zakończyć się do września obecnego roku. W kwietniu br. została podpisana umowa z wykonawcą, który obecnie realizuje zadanie.
- 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 w roku bieżącym

planowane jest wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowej dotyczącej przebudowy schodów zewnętrznych prowadzących do wejścia głównego, zlokalizowanych na elewacji wschodniej budynku wraz z realizacją. Powyższe podyktowane jest złym stanem technicznym schodów, koniecznością ich przebudowy z dostosowaniem do aktualnie obowiązujących przepisów i obejmuje wygaszenie aktualnej decyzji pozwolenia na budowę. W następnych etapach planowane jest m.in. dostosowanie obiektu do przepisów, w tym sanitarnych i p.poż. oraz rozbudowa w zakresie umożliwiającym spełnienie tych warunków.

- **Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej** – zaplanowano przyspieszenie inwestycji i jej zakończenie do 2023 roku. Na chwilę obecną został wyłoniony inżynier kontraktu, który będzie przygotowywał dokumenty przetargowe oraz nadzorował inwestycję. W związku z otrzymaniem kosztorysu na to zadanie środki zwiększono do kwoty 13 mln zł. Obecnie na dofinansowanie tego zadania złożono wnioski do Polskiego Ładu, po rozstrzygnięciu którego będzie można rozpisać postępowanie przetargowe na wykonawstwo.
- **Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Czernica**, której realizacja została ponownie przesunięta w czasie do roku 2026. Należy jednak pamiętać, że ciągły wzrost liczby mieszkańców i związany z tym lawinowy wzrost ilości 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 rozbudowie budynku w Kamieńcu Wrocławskim, planowane jest kolejne jego odmiejszczenie. Realizowane zadania w takich rozproszonych lokalizacjach 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 rozbudowy 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 była i jest koniecznością zwiększenia m.in. bazy lokalowej na potrzeby urzędu. W trakcie robót budowlanych okazało się, że istniejący budynek nie ma odpowiedniej nośności ścian zewnętrznych, co groziło jego niestabilnością. W celu jej zachowania podjęta została decyzja o jego rozebraniu i wzniesieniu nowych ścian zewnętrznych po obrębie rozebranego. Taki zakres jest tańszy o kilkanaście tysięcy złotych od budowy nowych wewnętrznych ścian w starym budynku. We wrześniu 2020 r. podpisana została umowa z Wykonawcą, a w kwietniu 2021 roku podpisano aneks wydłużający wykonanie do 15 grudnia 2021 r.
- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach – tutaj środki zabezpieczone w roku 2021 wynikają z podpisanego porozumienia z 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). 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 stanowić będą dochody bieżące tak bardzo potrzebne obecnie w budżecie. Kilku inwestorów, którzy nabyli działki w tym obszarze w latach poprzednich rozpoczęli już budowę. W związku z otrzymaniem dofinansowania z rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zwiększono wydatki w roku 2022 o kwotę 1.750.000 zł do poziomu pokazanych

wydatków z wniosku (przesunięcie z roku 2023 i 2025). W związku z powyższym do końca września 2022 r. musi zostać zakończona budowa sieci wod-kan., która połączy sieć realizowaną obecnie w ul. Lazurowej z wybudowaną w 2020 r. siecią w ul. Usługowej. Ponadto, w 2022 r. zwiększono środki w kwocie 2 mln zł na wkład własny do budowy ul. Objazdowej, co umożliwi aplikowanie na to zadanie ze środków zewnętrznych (wartość zadania szacuje się na ok. 4 mln zł).

- Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - dotyczy współfinansowania budowy chodnika wzdłuż DW455, przy ul. Wrocławskiej w Gajkowie, dodatkowo, w związku z możliwością aplikowania na kontynuowanie zadania w latach następnych, zwiększono środki w 2022 roku w kwocie 500,000 zł.
- Budowa placu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzecznej w Nadolicach Wielkich – zadanie wykonane i rozliczone.
- Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica – to kwota w roku 2021 wraz z dofinansowaniem z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację drogi ul. Gajowej w Chrząstawie Małej, zmniejszona o 660.000 zł w związku z oszczędnościami po wyłonieniu wykonawcy. Kwota w 2022 roku to środki pozyskane od inwestora na dofinansowanie tej dokumentacji projektowej.
- Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolicach Wielkich – nowe zadanie od 2021 roku do realizacji w latach 2021-2024. Zadanie to jest niezbędne w celu zabezpieczenia gminy w zakresie oświaty. Obecnie brakuje już miejsc zarówno w przedszkolach jak i szkołach, co sprawia że niezbędne jest powstanie nowej kubatury oświatowej. Dynamika napływu nowych mieszkańców pokazuje, że nowy obiekt wybudowany w Dobrzykowicach po dwóch latach od uruchomienia nie jest w stanie zapewnić miejsca dla wszystkich dzieci z obwodu. Stąd konieczność zmiany w tym zakresie. W 2021 roku, po pozyskaniu gruntu od KOWR-u, ma powstać program funkcjonalno-użytkowy, tak, żeby w 2022 rozpocząć budowę. Na chwilę obecną trwają rozmowy w tym zakresie.
- Budowa oświetlenia drogowego – nowe zadanie od 2021 roku, w związku z planowaniem rozpoczęcia procedury przetargowej w 2021 roku z wykonawstwem na rok kolejny.
- Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach – zadanie nowe w WPF-ie, w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na przygotowanie dokumentacji dotyczącej zabezpieczenia przeciwwilgociowego budynku w 2021 roku, oraz

wykonanie zadania w roku kolejnym.

- Remont/modernizacja budynku w Wojnowicach, ul. Główna 67 – zadanie, w związku z zakresem prac realizowane będzie w latach 2021-2022, stąd konieczność wprowadzenia do planu wieloletniego.

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 2024-2026 kwota zadłużenia będzie przekraczała 70 mln zł. Należy jednak zauważyć, że w poprzednich latach gmina zaciągała niższe, niż pierwotnie zakładano kredyty. Tak też jest w 2021 roku, gdzie w wyniku sprzedaży nieruchomości, w 2021 roku nie ma konieczności zaciągania nowego zobowiązania.

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	117.349.075,23	113 803.510,79	111 672 505,00	114 967 18
Wydatki	137 773 773,60	128 889 812,97	134 858 625,00	123 472 64
Wynik budżetu	-20 424 698,37	-15 086 302,18	-23 186 120,00	-8 505 46
	2025	2026	2027	2028
Dochody	117 273 488,00	119 728 169,00	122 258 944,00	124 784 00
Wydatki	118 213 968,00	120 568 649,00	117 059 424,00	119 444 00
Wynik budżetu	-940 480,00	-840 480,00	5 199 520,00	5 640 00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	127 211 430,00	129 706 822,00	132 180 469,00	134 626 81
Wydatki	121 871 430,00	123 366 822,00	125 340 469,00	127 786 81
Wynik budżetu	5 340 000,00	6 340 000,00	6 840 000,00	6 840 00
	2033	2034	2035	2036
Dochody	137 040 229,00	139 415 028,00	141 745 498,00	144 025 91
Wydatki	131 500 229,00	133 275 028,00	135 605 498,00	137 785 91
Wynik budżetu	6 040 000,00	6 140 000,00	6 140 000,00	6 240 00
	2037	2038		
Dochody	146 356 498,00	148 630 088,00		

	2037	2038
Dochody	146 356 498,00	148 630 088,00
Wydatki	140 656 498,00	142 930 088,00
Wynik budżetu	5 700 000,00	5 700 000,00

Przychody i rozchody

W 2021 roku nie planuje się zaciągnięcia kredytu, gdzie pierwotnie planowano 17.000.000 zł (spłata w 2022-2038) a następnie było zmniejszone do poziomu 5.600.000 zł. W związku z tym, iż na planowane przedsięwzięcia niezbędne są duże nakłady, wieloletnia prognoza finansowa opracowana została do 2038 roku. Planuje się za to zaciągać kredyty i pożyczki w latach 2022-2026. Są to środki niezbędne do zrealizowania planowanych przedsięwzięć.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek (po aktualizacji kredytu z 2020 roku oraz brakiem kredytu w 2021 roku), jak również planowanych harmonogramów dla zaciąganych w kolejnych latach zobowiązań.

W latach 2021 - 2022 roku wprowadzono środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych oraz odsetki uzyskane w ramach tych środków.

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	3 513 880,00	3 613 880,00	2 313 880,00	1 594 53
Kredyt planowany	0,00	0,00	1 000 000,00	2 800 00
Roczna rata kapitałowa	3 513 880,00	3 613 880,00	3 313 880,00	4 394 53
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	1 559 520,00	1 659 520,00	1 659 520,00	1 200 00
Kredyt planowany	2 800 000,00	3 900 000,00	3 540 000,00	4 440 00
Roczna rata kapitałowa	4 359 520,00	5 559 520,00	5 199 520,00	5 640 00
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	900 000,00	1 300 000,00	1 800 000,00	1 700 00
Kredyt planowany	4 440 000,00	5 040 000,00	5 040 000,00	5 140 00
Roczna rata kapitałowa	5 340 000,00	6 340 000,00	6 840 000,00	6 840 00
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
Kredyt historyczny	800 000,00	800 000,00	800 000,00	900 00
Kredyt planowany	5 240 000,00	5 340 000,00	5 340 000,00	5 340 00
Roczna rata kapitałowa	6 040 000,00	6 140 000,00	6 140 000,00	6 240 00
Wyszczególnienie	2037	2038		
Kredyt historyczny	900 000,00	900 000,00		
Kredyt planowany	4 800 000,00	4 800 000,00		
Roczna rata kapitałowa	5 700 000,00	5 700 000,00		

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 bprzeciwdziałaniem 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;
- 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
8.1	5,63%	5,70%	5,61%	7,22%	7,09%
8.3	23,68%	17,73%	11,94%	10,77%	9,43%
8.3.1	31,20%	25,25%	19,47%	10,77%	9,43%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	7,21%	7,63%	7,80%	7,51%	7,90%

8.3	9,68%	8,22%	9,05%	10,15%	10,90%
8.3.1	11,49%	10,04%	9,05%	10,15%	10,90%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
8.1	8,09%	7,75%	6,64%	6,47%	6,21%
8.3	11,51%	11,88%	12,21%	12,46%	12,63%
8.3.1	11,51%	11,88%	12,21%	12,46%	12,63%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038		
8.1	6,05%	5,33%	5,12%		
8.3	12,71%	12,73%	12,67%		
8.3.1	12,71%	12,73%	12,67%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIA
Leszek Kusiak

