

UCHWAŁA NR XXX/313/2021

**RADY GMINY CZERNICA
z dnia 27 października 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 ze zm.), 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 Kudlak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXX/2021/2021
z dnia 2021-10-27

Lp	1	z tego:							w tym:			
		z tego:							w tym:			
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wyszaczkowanie	Dochody ogólnie *	Dochody budżetu *	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 przeznaczonej na cele budżetu * 3)	pozostałe dochody budżetu 4)	z tytułu dotacji i przeznaczonej na cele budżetu * 3)	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe *	ze sprzedaży majątku *	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2021	122 232 212,44	107 752 355,76	32 444 927,00	149 344,00	21 210 595,00	33 464 357,08	20 483 162,88	33 464 357,08	11 245 091,00	14 479 656,68	11 539 502,53	2 867 227,07
2022	117 570 227,00	108 288 034,21	33 548 055,00	257 822,00	21 850 398,00	34 184 158,21	19 457 630,00	34 184 158,21	11 058 471,00	9 272 192,79	7 000 000,00	2 272 192,79
2023	114 672 505,00	111 672 505,00	34 554 497,00	265 557,00	22 505 880,00	35 184 712,00	19 161 898,00	35 184 712,00	11 540 725,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2024	114 987 180,00	114 987 180,00	35 591 132,00	273 524,00	23 181 053,00	36 240 253,00	19 681 215,00	36 240 253,00	11 831 447,00	0,00	0,00	0,00
2025	117 273 488,00	117 273 488,00	38 658 866,00	281 730,00	23 878 488,00	36 240 253,00	20 216 151,00	36 240 253,00	12 130 890,00	0,00	0,00	0,00
2026	119 728 189,00	119 728 189,00	37 795 291,00	290 464,00	24 616 659,00	36 240 253,00	20 785 502,00	36 240 253,00	12 449 598,00	0,00	0,00	0,00
2027	122 258 944,00	122 258 944,00	38 956 945,00	289 488,00	25 379 775,00	36 240 253,00	21 372 503,00	36 240 253,00	12 778 186,00	0,00	0,00	0,00
2028	124 784 004,00	124 784 004,00	40 135 953,00	308 452,00	26 141 188,00	36 240 253,00	21 858 178,00	36 240 253,00	13 108 032,00	0,00	0,00	0,00
2029	127 211 430,00	127 211 430,00	41 259 760,00	317 089,00	26 873 121,00	36 240 253,00	22 521 207,00	36 240 253,00	13 421 201,00	0,00	0,00	0,00
2030	129 706 822,00	129 706 822,00	42 415 053,00	325 867,00	27 625 588,00	36 240 253,00	23 100 001,00	36 240 253,00	13 745 195,00	0,00	0,00	0,00
2031	132 180 469,00	132 180 469,00	43 580 239,00	334 788,00	28 371 459,00	36 240 253,00	23 673 751,00	36 240 253,00	14 066 395,00	0,00	0,00	0,00
2032	134 628 815,00	134 628 815,00	44 692 805,00	343 472,00	29 109 116,00	36 240 253,00	24 241 169,00	36 240 253,00	14 383 890,00	0,00	0,00	0,00
2033	137 040 229,00	137 040 229,00	45 810 125,00	352 059,00	29 836 844,00	36 240 253,00	24 800 948,00	36 240 253,00	14 697 340,00	0,00	0,00	0,00
2034	139 415 028,00	139 415 028,00	46 909 598,00	360 506,00	30 552 928,00	36 240 253,00	25 351 771,00	36 240 253,00	15 005 676,00	0,00	0,00	0,00
2035	141 745 488,00	141 745 488,00	47 988 498,00	368 800,00	31 255 645,00	36 240 253,00	25 892 312,00	36 240 253,00	15 308 257,00	0,00	0,00	0,00
2036	144 025 914,00	144 025 914,00	49 044 235,00	376 914,00	31 943 269,00	36 240 253,00	26 421 243,00	36 240 253,00	15 604 399,00	0,00	0,00	0,00
2037	146 366 498,00	146 366 498,00	50 123 208,00	385 206,00	32 646 021,00	36 240 253,00	26 961 810,00	36 240 253,00	15 908 934,00	0,00	0,00	0,00

Wykazanie	z tego:									
	z tego:						w tym:			
	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	1.2.2
Dochody ogółem ^x	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
Dochody z tytułu udziału we wzrostach z podziału dochodowego od osób fizycznych										
Dochody z tytułu udziału we wzrostach z podziału dochodowego od osób prawnych										
z subwencji ogólnej										
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżeta ^{x 3)}										
pozostałe dochody budżeta ⁴⁾										
Dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje										
za sprzedaż majątku ^x										
Dochody majątkowe ^x										
w tym:										
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje										
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje										
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

¹⁾ Wzrost ma być stosowany tylko w odniesieniu do wydatków, w których przewidziano pozycje są przewidziane w budżecie, a nie w wydatkach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 859, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wiodącym projektem finansowania obrotu budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W oparciu o szacunki finansowego wizerunku się dla lat wyliczeniowych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazano do dochody o charakterze odroczonym, które jednostka otrzymała od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania budżetowe 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 wykazano też minimalnie dochodów związanych z osiągnięciami z osiągnięciem budżetu jednostki, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazano się pozostałe dochody budżeta w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:		
		2	2.1	2.1.1	2.1.2	w tym:	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1
										2.1.3.2	2.1.3.3			
		Wydatki budżetowe x		na wypracowania i składki od nich należane	Z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia powiązane z wyłączeniem z tytułu poręczeń i gwarancji, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsiedli i dyktando podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: nie dłuższym niż 80 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (tj. z odsiedli i dyktanda od zobowiązań na wkład kredytowy) x	odsiedli i dyktando podlegające spłacie zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 80 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (tj. z odsiedli i dyktanda od zobowiązań na wkład kredytowy) x	odsiedli i dyktando podlegające wyłączeniu z tytułu poręczeń i gwarancji, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: dłuższym niż 80 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (tj. z odsiedli i dyktanda od zobowiązań na wkład kredytowy) x	pozostałe odsiedli i dyktando podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4, pkt 1 ustawy	w tym:
2021	132 058 910,81	103 708 882,38	35 840 834,05	0,00	427 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 350 028,42	28 049 828,42	788 427,85	
2022	132 658 529,18	103 863 126,82	37 453 941,00	0,00	558 257,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 073 402,36	29 073 402,36	0,00	
2023	140 368 625,00	106 172 712,92	37 453 941,00	0,00	878 941,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 185 912,08	34 185 912,08	0,00	
2024	127 472 848,00	108 198 241,83	37 453 941,00	0,00	1 230 974,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 274 406,17	19 274 406,17	0,00	
2025	117 813 868,00	110 044 888,00	37 453 941,00	0,00	1 382 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 589 289,00	7 589 289,00	0,00	
2026	120 088 848,00	111 877 978,20	37 453 941,00	0,00	1 437 183,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 180 688,80	8 180 688,80	0,00	
2027	116 539 424,00	113 883 813,40	37 453 941,00	0,00	1 340 825,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 875 610,60	2 875 610,60	0,00	
2028	119 144 004,00	115 337 467,00	37 453 941,00	0,00	1 247 243,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 806 547,00	3 806 547,00	0,00	
2029	121 771 430,00	117 125 373,00	37 453 941,00	0,00	1 141 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 646 057,00	4 646 057,00	0,00	
2030	123 166 822,00	118 944 886,00	37 453 941,00	0,00	1 020 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 221 936,00	4 221 936,00	0,00	
2031	125 140 468,00	120 804 824,00	37 453 941,00	0,00	881 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 336 645,00	4 336 645,00	0,00	
2032	127 386 815,00	122 707 136,00	37 453 941,00	0,00	754 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 679 677,00	4 679 677,00	0,00	
2033	130 700 229,00	124 666 343,00	37 453 941,00	0,00	623 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 033 886,00	6 033 886,00	0,00	
2034	133 275 028,00	126 883 788,00	37 453 941,00	0,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 581 229,00	6 581 229,00	0,00	
2035	135 505 088,00	128 756 810,00	37 453 941,00	0,00	376 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 748 688,00	6 748 688,00	0,00	
2036	138 185 914,00	130 884 626,00	37 453 941,00	0,00	253 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 301 288,00	7 301 288,00	0,00	
2037	141 158 486,00	133 082 076,00	37 453 941,00	0,00	143 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 074 420,00	8 074 420,00	0,00	
2038	143 430 088,00	135 343 604,00	37 453 941,00	0,00	40 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 068 484,00	8 068 484,00	0,00	

Lp	3	4	z tego:				w tym:	w tym:	w tym:
			3.1	4.1	4.2	4.3			
	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	Na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wojna środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
	Wyszaczkowanie								
2021	-8 824 688,37	0,00	13 338 578,37	0,00	0,00	5 738 578,37	5 738 578,37	7 600 000,00	4 068 120,00
2022	-15 088 302,18	0,00	18 700 182,18	12 200 000,00	8 868 120,00	1 500 182,18	1 500 182,18	5 000 000,00	5 000 000,00
2023	-25 686 120,00	0,00	29 000 000,00	28 000 000,00	25 686 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-12 505 468,00	0,00	18 800 000,00	18 800 000,00	12 505 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-340 480,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	340 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-340 480,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	340 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 689 520,00	5 689 520,00	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	5 440 000,00	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	6 540 000,00	6 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	7 040 000,00	7 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	7 240 000,00	7 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	6 340 000,00	6 340 000,00	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	6 240 000,00	6 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 840 000,00	5 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Iwona przeznaczona na pokrycie deficytu budżetowego wymaga obrotowości w województwie do wieloletniej prognozy finansowej.
6) W pozycji należy ująć środki planowane zwiększające się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżki poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			6	z tego:			5.1.1	z tego:	
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x	inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	5.1.1.1
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	Rozchody budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	kwota przypadająca na dany rok kwot wyjątków określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadająca na dany rok kwot wyjątków określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x		
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	6	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 880,00	0,00	0,00	0,00		
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 613 880,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 313 880,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 394 532,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 159 520,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 259 520,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 699 520,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	5 640 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 540 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 040 000,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 240 000,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 140 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 240 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 840 000,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi, o której mowa w art. 242 ustawy
	Izyna kwota przeznaczona na dany rok budżetowy w tym: z tego:											
	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
kwota wydatków z tytułu wzięcia na spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkiem nowego zobowiązania	dotychczasowymi środkami w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przeznaczona na dany rok budżetowy z pozostałych ustawowych wydatków z tytułu spłaty zobowiązań*	inne rozchody nieobjęte z tytułu spłaty zobowiązań	Kwota długu X	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków X	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi X	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi X	Różnica między dochodami budżetowymi a wydatkami budżetowymi X		
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 100 852,00	0,00	4 045 473,37	17 384 051,74	17 384 051,74		
2022	X	X	X	X	0,00	33 686 872,00	0,00	4 714 907,39	6 215 083,57	6 215 083,57		
2023	X	X	X	X	0,00	59 373 892,00	0,00	5 469 782,08	5 469 782,08	5 469 782,08		
2024	X	X	X	X	0,00	71 878 660,00	0,00	6 768 938,17	6 768 938,17	6 768 938,17		
2025	X	X	X	X	0,00	72 218 040,00	0,00	7 228 819,00	7 228 819,00	7 228 819,00		
2026	X	X	X	X	0,00	72 559 520,00	0,00	7 650 188,90	7 650 188,90	7 650 188,90		
2027	X	X	X	X	0,00	66 880 000,00	0,00	8 675 130,60	8 675 130,60	8 675 130,60		
2028	X	X	X	X	0,00	61 220 000,00	0,00	9 446 547,00	9 446 547,00	9 446 547,00		
2029	X	X	X	X	0,00	55 760 000,00	0,00	10 086 057,00	10 086 057,00	10 086 057,00		
2030	X	X	X	X	0,00	48 240 000,00	0,00	10 761 936,00	10 761 936,00	10 761 936,00		
2031	X	X	X	X	0,00	42 200 000,00	0,00	11 375 045,00	11 375 045,00	11 375 045,00		
2032	X	X	X	X	0,00	34 860 000,00	0,00	11 919 677,00	11 919 677,00	11 919 677,00		
2033	X	X	X	X	0,00	28 620 000,00	0,00	12 373 886,00	12 373 886,00	12 373 886,00		
2034	X	X	X	X	0,00	22 480 000,00	0,00	12 731 228,00	12 731 228,00	12 731 228,00		
2035	X	X	X	X	0,00	16 240 000,00	0,00	12 988 688,00	12 988 688,00	12 988 688,00		
2036	X	X	X	X	0,00	10 400 000,00	0,00	13 141 289,00	13 141 289,00	13 141 289,00		
2037	X	X	X	X	0,00	5 200 000,00	0,00	13 274 420,00	13 274 420,00	13 274 420,00		
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	13 286 484,00	13 286 484,00	13 286 484,00		

*) Skorygowanie o środki dotychczas objętego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednio dla roku prognozy przychody wskazano w art. 217 ust. 2 ustawy. Stądli finansowo wyliczenia ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zawiera w innych tabelach następująco w objaśnieniach dotyczących do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

lp	Wskaźniki spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń przypadających na dany rok ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego planowy rok prognocy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła współfinansowanego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyłonienie oparcia o wyłonienie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
	0.1	0.2	0.3	0.3.1	0.4	0.4.1				
2021	5,31%	5,08%	23,68%	31,20%	TAK	TAK				
2022	5,63%	7,08%	20,23%	27,75%	TAK	TAK				
2023	5,48%	8,34%	16,85%	24,22%	TAK	TAK				
2024	7,15%	10,16%	16,85%	16,85%	TAK	TAK				
2025	8,05%	10,80%	12,88%	12,88%	TAK	TAK				
2026	8,02%	11,12%	9,91%	11,73%	TAK	TAK				
2027	8,18%	11,84%	8,46%	10,27%	TAK	TAK				
2028	7,78%	12,08%	9,29%	9,29%	TAK	TAK				
2029	7,23%	12,34%	10,15%	10,15%	TAK	TAK				
2030	8,08%	12,61%	10,90%	10,90%	TAK	TAK				
2031	8,27%	12,79%	11,51%	11,51%	TAK	TAK				
2032	8,13%	12,88%	11,88%	11,88%	TAK	TAK				
2033	6,91%	12,88%	12,21%	12,21%	TAK	TAK				
2034	6,43%	12,82%	12,46%	12,46%	TAK	TAK				
2035	6,27%	12,87%	12,63%	12,63%	TAK	TAK				
2036	5,85%	12,43%	12,71%	12,71%	TAK	TAK				
2037	4,85%	12,19%	12,73%	12,73%	TAK	TAK				
2038	4,66%	11,88%	12,67%	12,67%	TAK	TAK				

Wyszczególnienie

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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x ustawy x	Dodatek i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
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	533 811,24	467 033,54	1 387 281,25	1 387 281,25	1 387 281,25	471 861,07	471 861,07	402 050,89			
2022	24 243,21	21 716,91	3 064 530,40	3 064 530,40	3 064 530,00	113 490,94	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			

Informacje uzupełniająca o wyliczeniach kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydzielone na politykę ujemnego wpływu finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań przeliczeniowych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^A	Kwota zobowiązań wyliczonych z przebiegów przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 21 ustawy	na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	inaczej	bieżące	majątkowe						
lp	8.4	8.4.1	8.4.1.1	8.1	8.1.1	8.1.2	8.3	8.4	8.5		
2021	3 419 943,13	3 419 943,13	1 689 961,57	26 301 989,08	2 005 124,67	24 296 844,41	0,00	0,00	0,00		
2022	1 988 444,00	499 947,00	499 947,00	31 437 091,84	3 679 490,84	27 557 601,00	0,00	0,00	0,00		
2023	0,00	0,00	0,00	36 842 220,00	3 782 220,00	33 060 000,00	0,00	0,00	0,00		
2024	0,00	0,00	0,00	21 840 000,00	3 000 000,00	18 840 000,00	0,00	0,00	0,00		
2025	0,00	0,00	0,00	9 730 000,00	2 400 000,00	7 330 000,00	0,00	0,00	0,00		
2026	0,00	0,00	0,00	10 250 000,00	2 400 000,00	7 850 000,00	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	2 680 000,00	0,00	2 680 000,00	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	2 780 000,00	0,00	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2037	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		

Informacje uzupełniające o wyjątkowych kategoriach finansowych

Lp	14.6	18.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w t/mc:		18.7.3	10.8	10.9	18.10	18.11
						w t/mc:						
						10.7.1	10.7.2.1					
Wykazanie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyjątkowo zwiększenie z tytułu zobowiązań już zadłużających 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 – kredyty i pożyczki X	zobowiązania zadłużających po dniu 1 stycznia 2019 r. X	dokonywana w formie wydatku budżetowego X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji X	Kwota wzrostu(-)spadku(-) tytułu długu wyrażająca z oporąj niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-)spadek(-) tytułu długu wyrażająca z oporąj niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wyczerpanie(-) tytułu długu wyrażająca z oporąj niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wypisy papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych do równoważności tytułu w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 X	Wydatki budżeta podlegające udzieleniu wypłaty z tytułu spłaty zobowiązań(9)
2021	3 613 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 057,51
2022	3 613 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 813 880,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2031	1 600 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00

8) W sprawie należy ująć treści wydatków budżetowych, o których zmianę proponowane wydatki budżetu przy wyliczeniach budżetu są przy wyliczeniach budżetu, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki pozostałe w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Jednocześnie zamieść w tej części wydatków budżetowych, w tym o opublikacji, jeżeli określonej w art. 243 ustawy, załącznik do uchwały, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Alternatywnie wydatki budżetu na podstawie uchwały budżetowej dotyczącej prognozowanych wydatków budżetowych w ramach budżetu samorządu terytorialnego.

z - pozycja oznaczona symbolem „X” sporządza się na okres programowy budżetu dla: zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niezaplanowanych porządków i gwarantów w okresie dłuższym niż okres, na który zamierzają wydatki budżetu, tj. w ramach budżetu, tj. w ramach budżetu, tj. w ramach budżetu.



Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXX/313/2021
z dnia 2021-10-27

kwoty w zł

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	Wydatki na przesiedzaczenie-ogolem (1.1+1.2+1.3)				173 333 232,09	28 301 969,08	31 457 061,84	36 842 220,00	71 941 000,00	9 730 000,00
1.a	- wydatki bieżące				18 073 642,53	2 005 124,87	3 879 480,84	3 782 220,00	3 000 000,00	2 400 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				155 262 649,56	24 298 844,41	27 557 601,00	33 060 000,00	18 941 000,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 082 323,86	3 872 025,80	613 480,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 172 980,53	452 682,57	113 480,84	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	2022	533 509,97	154 550,46	113 480,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoły Gminy Wrocław i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębiania wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	639 470,56	288 132,21	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 919 343,13	3 419 343,13	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długoleża, Władzina Mała, Czernica i Oborniki Śląskie - Poprawa dostępności mieszkańców do elektronicznych usług	Urząd Gminy	2020	2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wal 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				168 243 988,43	22 428 943,28	30 823 601,00	36 842 220,00	21 840 000,00	9 730 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				18 800 682,00	1 582 442,00	3 788 000,00	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	1 411 220,00	278 000,00	581 000,00	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	14 819 442,00	1 119 442,00	3 000 000,00	3 030 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie infrastruktury gminnej - Poprawa bezpieczeństwa w gminie	Urząd Gminy	2021	2023	570 000,00	165 000,00	205 000,00	210 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				151 343 306,43	20 877 501,28	27 057 601,00	33 060 000,00	18 941 000,00	7 330 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych - zadanie wspólne z Powiatem - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych mieszkańców 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 emerytury komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie miejsca postójku mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2010	2030	11 002 542,77	4 600 000,00	100 000,00	0,00	10 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie CWP 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	10 250 000,00	2 680 000,00	3 150 000,00	2 760 000,00	2 030 000,00	146 886 280,82
1.a	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 468 835,51
1.b	7 850 000,00	2 680 000,00	3 150 000,00	2 760 000,00	2 030 000,00	129 828 445,41
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 486 518,64
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	3 819 343,13
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	10 250 000,00	2 680 000,00	3 150 000,00	2 760 000,00	2 030 000,00	142 810 764,28
1.3.1	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 900 662,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 411 220,00
1.3.1.2	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 819 442,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00
1.3.2	7 850 000,00	2 680 000,00	3 150 000,00	2 760 000,00	2 030 000,00	125 810 102,28
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	2 030 000,00	8 410 000,00
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 Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	2024	21 087 530,88	1 800 000,00	4 700 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolcach Małych - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2020	2022	1 640 000,00	1 500 000,00	100 000,00	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	4 413 959,50	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	1 684 857,61	50 000,00	250 000,00	0,00	100 000,00	160 000,00
1.3.2.8	Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzęstawie Wielkiej - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2019	2023	14 513 140,00	250 000,00	9 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Konieczność 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 Włodawskim - Zapewnienie regionalnego wykorzystania energii ciepłej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2020	2021	3 841 259,50	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	2 600 000,00	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	718 827,95	139 427,95	649 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa placu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzecznej w Nadolcach Wielkich - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2020	2021	327 149,76	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	1 940 817,00	1 850 472,00	290 345,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolcach Wielkich - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolce 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	2 136 989,87	130 659,87	458 058,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.18	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
1.3.2.19	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach - Poprawa nauki uczniów w szkole	CZERNICA	2021	2023	575 000,00	25 000,00	530 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa przedszkola w Czernicy - Zapewnienie miejsca opieki dla dzieci	CZERNICA	2022	2024	10 000 000,00	0,00	200 000,00	5 000 000,00	4 800 000,00	0,00
1.3.2.21	Dostosowanie budynku świetlicy w Czernicy na sale lekcyjne dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom lepszych warunków do nauki	Urząd Gminy	2020	2022	1 236 460,00	386 460,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Remont/modernizacja budynku mieszkalnego w Wojnowicach ul. Główna 67 - Poprawa komfortu życia mieszkańców	CZERNICA	2021	2022	500 000,00	60 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2028	Limit 2028	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.4	0,00	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	0,00	1 800 000,00
1.3.2.6	500 000,00	1 570 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 260 000,00
1.3.2.7	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 250 000,00
1.3.2.9	7 200 000,00	0,00	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	0,00	3 300 000,00
1.3.2.11	0,00	1 000 000,00	1 150 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	15 950 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 027,66
1.3.2.13	0,00	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	0,00	1 940 817,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 000 000,00
1.3.2.17	0,00	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	0,00	500 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 238 480,00
1.3.2.22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA
Leszek Kusiałak



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 wielomieszkaniowe 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 11.589.502,53 zł. Dokonano zwiększenia dochodów ze sprzedaży w 2022 roku – do kwoty 7.000.000 zł oraz w 2023 roku – 3.000.000 zł, w związku z kolejnymi podziałami działek inwestycyjnych w Dobrzykowicach planowanych do sprzedaży. 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 kilku lat gmina skutecznie sprzedawała działki pod inwestycje przemysłowe i usługi 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 latach kolejnych 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 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 235.467,95 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, zmniejszona została kwota 1.257.527 zł dotycząca realizacji projektu E-usług pn. „Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długołęka, Wisznia Mała, Czernica i Oborniki Śląskie”, w związku z zakończeniem procedury odwoławczej, w której nie został uwzględniony wniosek Lidera – Gminy Długołęka. W związku z przesunięciem również do 2022 roku realizacji projektu Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica, zwiększono dochody w kwocie 24.243,21 zł

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 4 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 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 Chrzęstawie 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, po przesunięciu zadania w 2022 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 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 ze 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 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 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, w związku niekorzystnym rozstrzygnięciem skargi przez Wojewódzki Sąd Administracyjny zostało usunięte.

Gmina będzie poszukiwać nowych projektów, dzięki którym możliwe byłoby realizowanie nowych e-usług.

- Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych do roku 2023. Realizacja tego przedsięwzięcia – zadania własnego powiatu - w roku 2022 i kolejnych latach, uzależniona będzie w pierwszej kolejności od posiadanych środków, tempa realizacji zadań własnych gminy i dokumentacji projektowej zabezpieczonej przez powiat. 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 800.000,00 zł.
- Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim, którego realizacja I etapu w zakresie budowlanym została zakończona. Aktualnie trwa proces wyposażania kaplicy cmentarnej i budynku gospodarczego w tzw. pierwsze wyposażenie w majątek ruchomy oraz zabudowa trwałych elementów w kaplicy, zgodnie z opracowaną dokumentacją. Zważywszy na problemy na rynku materiałów i usług, zakończenie tego wyposażenia może potrwać 2-3 miesiące, stąd konieczność przesunięcia części wydatków z 2021 roku do 2022. Kolejny etap inwestycji odłożono w czasie i w dokumentach planistycznych został ujęty na lata 2029-2030. Co do jego wdrożenia oczekujemy na ostateczne stanowisko KOWR-u.
- Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim. Wykonawca zakończył realizację zadania i czekamy na pozwolenie na użytkowanie. Zgodnie z podpisaną umową powinno to nastąpić do końca października 2021 roku. Ponadto, w związku z posiadaną 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. W związku z planowanym ogłoszeniem postępowania na kolejny etap, przesunięto kwotę 1.700.000 zł z roku 2021 do roku 2022, gdyż dopiero w 2022 roku można będzie się spodziewać pierwszych płatności dla nowego zadania.
- 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 i nie zrealizował go. Obecnie roboty

budowlane toczą się wewnątrz budynki i ich zakończenie może się wydłużyć o 1 miesiąc z powodu wydłużenia dostaw zamówionych opraw oświetleniowych i przyłączenia obiektu do sieci Tauron. Ponadto wprowadzono dodatkowe środki w 2022 roku w celu zakupu pierwszego wyposażenia.

- 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. Stąd przesunięcie środków z 2021 roku do 2022.
- 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 13,25 mln zł. Obecnie na dofinansowanie tego zadania złożono wnioski do Polskiego Ładu, po rozstrzygnięciu którego będzie można rozpisać postępowanie przetargowe na wykonawstwo. Rozpisanie postępowania przed rozstrzygnięciem, pozbawiłoby gminę ewentualnego dofinansowania tego zadania bez względu na kwotę, czego nikt ani nic by nie usprawiedliwił. W związku z tym, że zaciągnięcie zobowiązań jeszcze w 2021 roku i tak będą skutkować wydatkami w 2022 roku dokonano przesunięcia kwoty 900.000 zł.
- 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, rozpoczęło 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). Jednocześnie przesunięto środki w czasie, z 2021 roku do lat kolejnych.
- 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 Chrzęstawie 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 2022 roku, po pozyskaniu gruntu od KOWR-u, ma powstać program funkcjonalno-użytkowy, tak, żeby rozpocząć budowę. Na chwilę obecną jest zgoda KOWR na podział działki i przekazanie jej gminie, ale po ostatecznej decyzji, którą podejmie Minister Rolnictwa.
- 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. Z uwagi na brak oferentów środki zostały przesunięte na 2022 rok.
- 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 oraz również przesunięcia większości środków na realizację w 2022 roku.
- Budowa przedszkola w Czernicy – nowe zadanie, którego wydatkowanie pierwszych środków planowane jest na 2022 rok na opracowanie dokumentacji projektowej. Nieustający napływ mieszkańców na terenie gminy (1 tysiąc rocznie rejestrowanych) powoduje, że konieczne jest rozpoczęcie procesu projektowego, a następnie budowa 6 oddziałowego przedszkola z węzłem żywieniowym przy istniejącym budynku przedszkola.

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	122 232 212,44	117 570 227,00	114 672 505,00	114 967 180,00
Wydatki	132 056 910,81	132 656 529,18	140 358 625,00	127 472 648,00
Wynik budżetu	-9 824 698,37	-15 086 302,18	-25 686 120,00	-12 505 468,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	117 273 488,00	119 728 169,00	122 258 944,00	124 784 004,00
Wydatki	117 613 968,00	120 068 649,00	116 559 424,00	119 144 004,00
Wynik budżetu	-340 480,00	-340 480,00	5 699 520,00	5 640 000,00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	127 211 430,00	129 706 822,00	132 180 469,00	134 626 815,00
Wydatki	121 771 430,00	123 166 822,00	125 140 469,00	127 386 815,00
Wynik budżetu	5 440 000,00	6 540 000,00	7 040 000,00	7 240 000,00
	2033	2034	2035	2036
Dochody	137 040 229,00	139 415 028,00	141 745 498,00	144 025 914,00
Wydatki	130 700 229,00	133 275 028,00	135 505 498,00	138 185 914,00
Wynik budżetu	6 340 000,00	6 140 000,00	6 240 000,00	5 840 000,00
	2037	2038		
Dochody	146 356 498,00	148 630 088,00		
Wydatki	141 156 498,00	143 430 088,00		
Wynik budżetu	5 200 000,00	5 200 000,00		

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	1 594 532,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	1 000 000,00	2 800 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 513 880,00	3 613 880,00	3 313 880,00	4 394 532,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	1 559 520,00	1 659 520,00	1 659 520,00	1 200 000,00
Kredyt planowany	3 600 000,00	3 600 000,00	4 040 000,00	4 440 000,00
Roczna rata kapitałowa	5 159 520,00	5 259 520,00	5 699 520,00	5 640 000,00
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	900 000,00	1 300 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00
Kredyt planowany	4 540 000,00	5 240 000,00	5 240 000,00	5 540 000,00
Roczna rata kapitałowa	5 440 000,00	6 540 000,00	7 040 000,00	7 240 000,00
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
Kredyt historyczny	800 000,00	800 000,00	800 000,00	900 000,00
Kredyt planowany	5 540 000,00	5 340 000,00	5 440 000,00	4 940 000,00
Roczna rata kapitałowa	6 340 000,00	6 140 000,00	6 240 000,00	5 840 000,00
Wyszczególnienie	2037	2038		
Kredyt historyczny	900 000,00	900 000,00		
Kredyt planowany	4 300 000,00	4 300 000,00		
Roczna rata kapitałowa	5 200 000,00	5 200 000,00		

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 2021 r. poz. 305 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;
- 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	5,31%	5,63%	5,48%	7,15%	8,05%
8.3	23,68%	20,22%	16,69%	16,82%	12,98%
8.3.1	31,20%	27,75%	24,22%	16,82%	12,98%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	8,02%	8,18%	7,78%	7,23%	8,09%
8.3	9,91%	8,45%	9,29%	10,15%	10,90%
8.3.1	11,73%	10,27%	9,29%	10,15%	10,90%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
8.1	8,27%	8,13%	6,91%	6,43%	6,27%
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	5,65%	4,85%	4,66%		
8.3	12,71%	12,73%	12,67%		
8.3.1	12,71%	12,73%	12,67%		

	2036	2037	2038	
8.1	5,65%	4,85%	4,66%	
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 CZERNICA

Leszek Kusinik