

UCHWAŁA NR ... Rady Gminy Czernica

z dnia ...

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2023-2045

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 ze zm.) oraz art. 111 ust. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 583 ze zm.) uchwala się, co następuje:

- §1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernica na lata 2023-2045, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
- §2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Gminy Czernica, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
- §3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2023-2045 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.
- §4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Czernica do zaciągania zobowiązań:
- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
 - 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.
2. Upoważnia się Wójta Gminy Czernica do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.
3. Upoważnia się Wójta Gminy Czernica do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Czernica, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Gminy Czernica.
- §5. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.
- §6. Traci moc Uchwała Rady Gminy Czernica nr XXXIII/349/2021 z dnia 30 grudnia 2021 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica z późn. zmianami.
- §7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2023 r.

WÓJT GMINY CZERNICA

Włodzisław Cielebasz

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr XI/2023_projekt na 2023 rok
z dnia 2022-11-14

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
	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	
Dochody ogółem *												
Dochody bieżące *												
dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych												
dochoy z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych												
z subwencji ogólnej												
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)												
pozostałe dochoy bieżące 4)												
z podatku od nieruchomości												
Dochody majątkowe*												
ze sprzedaży majątku*												
z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje												
Wykonanie 2016	58 633 595,98	55 635 215,98	18 312 748,00	60 721,64	12 791 158,00	11 928 571,69	12 542 016,65	7 761 929,18	2 989 380,00	700 703,52	2 210 396,23	
Wykonanie 2017	69 146 507,75	61 537 887,99	20 520 205,00	122 718,90	13 790 948,00	15 334 171,47	11 769 844,62	7 494 337,89	7 608 619,76	2 843 224,87	3 476 128,72	
Wykonanie 2018	76 663 367,04	68 575 417,59	24 503 919,00	103 779,84	14 793 223,00	16 650 147,48	12 524 348,27	7 627 715,48	8 087 949,45	4 652 384,40	3 237 419,02	
Wykonanie 2019	94 626 702,67	86 442 509,28	28 643 988,00	305 236,83	17 333 095,00	25 385 221,58	14 774 967,87	8 506 358,75	8 184 193,39	3 547 015,01	4 318 655,39	
Wykonanie 2020	118 813 050,13	98 751 666,00	28 165 618,00	194 027,52	19 338 049,00	33 903 095,83	17 150 875,55	10 357 948,90	20 061 384,13	10 328 018,00	9 318 253,63	
Wykonanie 2021	135 667 105,56	121 094 147,32	35 119 443,00	197 061,71	25 668 391,00	37 753 487,68	22 355 763,93	11 678 768,65	14 572 958,24	11 988 792,00	2 561 039,16	
Plan 3 kw. 2022	117 725 064,59	109 720 708,06	31 682 802,00	296 788,00	23 862 050,00	28 764 655,67	25 114 412,39	13 015 526,00	8 004 356,53	1 741 670,00	5 233 557,61	
2023	120 100 802,76	94 418 487,70	31 403 326,00	603 010,00	28 688 473,00	6 902 224,00	26 821 454,70	15 523 468,00	25 682 315,06	12 000 000,00	13 682 315,06	
2024	115 550 576,00	100 150 576,00	32 910 686,00	631 954,00	30 085 520,00	7 233 531,00	29 308 885,00	17 468 594,00	15 400 000,00	10 400 000,00	5 000 000,00	
2025	107 255 243,00	104 255 243,00	33 930 917,00	651 545,00	30 997 551,00	7 467 770,00	31 217 460,00	19 010 120,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	
2026	107 278 645,00	107 278 645,00	34 914 914,00	670 440,00	31 896 480,00	7 674 045,00	32 122 766,00	19 561 413,00	0,00	0,00	0,00	
2027	110 389 726,00	110 389 726,00	35 927 447,00	689 883,00	32 821 478,00	7 896 592,00	33 054 326,00	20 128 694,00	0,00	0,00	0,00	
2028	113 591 028,00	113 591 028,00	36 969 343,00	709 890,00	33 773 301,00	8 125 593,00	34 012 901,00	20 712 426,00	0,00	0,00	0,00	
2029	116 771 577,00	116 771 577,00	38 004 485,00	729 767,00	34 718 953,00	8 353 110,00	34 965 262,00	21 292 374,00	0,00	0,00	0,00	
2030	119 924 410,00	119 924 410,00	39 030 606,00	749 471,00	35 656 365,00	8 578 644,00	35 909 324,00	21 867 268,00	0,00	0,00	0,00	
2031	122 962 482,00	122 962 482,00	40 025 886,00	768 583,00	36 565 602,00	8 797 399,00	36 825 012,00	22 424 883,00	0,00	0,00	0,00	
2032	126 087 790,00	126 087 790,00	41 036 540,00	787 990,00	37 488 883,00	9 019 533,00	37 754 844,00	22 991 111,00	0,00	0,00	0,00	
2033	129 271 507,00	129 271 507,00	42 072 713,00	807 887,00	38 435 477,00	9 247 276,00	38 708 154,00	23 571 637,00	0,00	0,00	0,00	

Nieopisany elektronicznie (wydrukowano 2022.11.12:16:43)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		1	z tego:					z tego:					1.2.1	1.2.2
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2				
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2044	132 503 295,00	132 503 295,00	43 124 531,00	828 084,00	39 396 364,00	9 478 458,00	39 875 858,00	24 160 928,00	0,00	0,00	0,00			
2035	135 782 751,00	135 782 751,00	44 191 863,00	848 579,00	40 371 424,00	9 713 050,00	40 657 835,00	24 758 911,00	0,00	0,00	0,00			
2036	139 109 429,00	139 109 429,00	45 274 564,00	869 369,00	41 360 524,00	9 951 020,00	41 653 952,00	25 365 504,00	0,00	0,00	0,00			
2037	142 482 832,00	142 482 832,00	46 372 472,00	890 451,00	42 363 517,00	10 192 332,00	42 664 060,00	25 980 617,00	0,00	0,00	0,00			
2038	145 902 419,00	145 902 419,00	47 485 411,00	911 822,00	43 380 241,00	10 436 948,00	43 687 997,00	26 604 152,00	0,00	0,00	0,00			
2039	149 367 603,00	149 367 603,00	48 613 190,00	933 478,00	44 410 522,00	10 684 826,00	44 725 587,00	27 236 001,00	0,00	0,00	0,00			
2040	152 915 084,00	152 915 084,00	49 767 753,00	955 648,00	45 465 272,00	10 938 591,00	45 787 820,00	27 882 856,00	0,00	0,00	0,00			
2041	156 470 360,00	156 470 360,00	50 924 853,00	977 867,00	46 522 340,00	11 192 913,00	46 852 387,00	28 531 132,00	0,00	0,00	0,00			
2042	160 108 295,00	160 108 295,00	52 108 856,00	1 000 602,00	47 603 984,00	11 453 148,00	47 941 705,00	29 194 481,00	0,00	0,00	0,00			
2043	163 830 814,00	163 830 814,00	53 320 387,00	1 023 866,00	48 710 777,00	11 719 434,00	49 056 350,00	29 873 253,00	0,00	0,00	0,00			
2044	167 598 923,00	167 598 923,00	54 546 756,00	1 047 415,00	49 831 125,00	11 988 981,00	50 184 646,00	30 560 338,00	0,00	0,00	0,00			
2045	171 411 799,00	171 411 799,00	55 787 695,00	1 071 244,00	50 964 783,00	12 261 730,00	51 326 347,00	31 255 566,00	0,00	0,00	0,00			

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Lp	Wydatki: ogółem x	z tego:												w tym:			
		Wydatki bieżące x	w tym:						w tym:						Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1				
Wykonanie 2016	51 267 712,93	43 823 840,87	18 749 716,94	0,00	0,00	308 975,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 443 872,06	7 443 872,06	610 873,65		
Wykonanie 2017	72 204 112,26	50 942 453,50	19 921 119,94	0,00	0,00	278 885,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 261 658,76	20 712 872,06	232 032,40		
Wykonanie 2018	84 844 972,28	56 964 543,09	22 849 216,47	0,00	0,00	315 531,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 880 429,19	27 880 429,19	611 308,48		
Wykonanie 2019	87 579 281,15	73 561 750,30	27 360 436,48	0,00	0,00	367 289,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 017 530,85	13 517 830,85	562 377,00		
Wykonanie 2020	113 268 258,74	87 902 324,13	30 481 653,77	0,00	0,00	326 846,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 365 934,61	25 164 534,61	748 762,23		
Wykonanie 2021	123 507 352,58	100 840 859,93	34 584 523,67	0,00	0,00	333 173,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 666 492,65	22 066 092,65	638 427,65		
Plan 3 kw. 2022	142 006 433,85	110 129 617,76	42 114 385,41	0,00	0,00	1 281 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 876 816,09	31 576 816,09	519 993,69		
2023	150 616 922,76	105 960 682,44	49 922 237,21	0,00	0,00	1 698 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 656 240,32	44 656 240,32	23 000,00		
2024	118 956 044,00	97 343 881,55	50 745 954,00	0,00	0,00	1 573 733,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 612 162,45	21 612 162,45	0,00		
2025	115 195 723,00	99 111 121,00	51 684 754,00	0,00	0,00	1 704 297,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 084 602,00	16 084 602,00	0,00		
2026	128 619 125,00	101 011 113,00	52 589 237,00	0,00	0,00	2 128 280,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 608 012,00	27 608 012,00	0,00		
2027	124 030 206,00	103 429 870,00	54 088 030,00	0,00	0,00	1 890 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 600 336,00	20 600 336,00	0,00		
2028	125 891 028,00	105 561 379,00	55 602 495,00	0,00	0,00	1 321 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 329 649,00	20 329 649,00	0,00		
2029	129 571 577,00	108 489 603,00	57 145 464,00	0,00	0,00	1 491 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 081 974,00	21 081 974,00	0,00		
2030	118 624 410,00	111 297 431,00	58 716 964,00	0,00	0,00	1 481 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 326 979,00	7 326 979,00	0,00		
2031	119 182 482,00	114 174 135,00	60 331 681,00	0,00	0,00	1 465 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 008 347,00	5 008 347,00	0,00		
2032	122 487 790,00	117 117 847,00	61 975 719,00	0,00	0,00	1 455 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 369 943,00	5 369 943,00	0,00		
2033	123 471 507,00	120 055 106,00	63 633 569,00	0,00	0,00	1 393 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 416 401,00	3 416 401,00	0,00		
2034	126 403 295,00	123 033 984,00	65 319 859,00	0,00	0,00	1 309 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 369 311,00	3 369 311,00	0,00		
2035	129 782 751,00	126 073 486,00	67 034 505,00	0,00	0,00	1 224 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 709 265,00	3 709 265,00	0,00		

Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem x	z tego:										w tym:		
			w tym:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wydanki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i utrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydanki majątkowe x	Investycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	Wydanki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne					
2036	133 109 429,00	129 176 992,00	68 777 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 139 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 932 437,00	3 932 437,00	0,00
2037	135 482 832,00	132 341 128,00	70 548 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 051 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 141 704,00	3 141 704,00	0,00
2038	138 902 419,00	135 566 643,00	72 347 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	959 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 335 776,00	3 335 776,00	0,00
2039	142 867 603,00	138 813 359,00	74 138 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 054 244,00	4 054 244,00	0,00
2040	145 915 084,00	142 134 931,00	75 972 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 780 153,00	3 780 153,00	0,00
2041	149 470 360,00	145 482 940,00	77 815 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00	630 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 977 420,00	3 977 420,00	0,00
2042	153 108 295,00	148 922 008,00	79 702 282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	496 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 186 287,00	4 186 287,00	0,00
2043	156 830 814,00	152 435 116,00	81 635 062,00	0,00	0,00	0,00	0,00	358 875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 395 698,00	4 395 698,00	0,00
2044	160 598 923,00	155 973 194,00	83 553 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00	217 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 625 729,00	4 625 729,00	0,00
2045	164 411 799,00	159 575 868,00	85 496 105,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 835 931,00	4 835 931,00	0,00

Wyszczególnienie	3	3.1	4	4.1	z tego:			w tym:	
					4.1.1	4.2	4.2.1		
	Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x
Lp				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2016	7 365 883,05	2 805 770,00	4 393 282,23	1 595 200,00	0,00	0,00	0,00	2 798 082,23	0,00
Wykonanie 2017	-3 057 604,51	0,00	11 768 972,22	2 822 605,00	2 822 605,00	0,00	0,00	8 946 367,22	234 999,51
Wykonanie 2018	-8 181 605,24	0,00	14 057 007,71	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	6 057 007,71	181 605,24
Wykonanie 2019	7 047 421,52	4 813 880,00	10 461 522,41	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 461 522,41	0,00
Wykonanie 2020	5 544 791,39	2 613 880,00	24 695 063,93	12 000 000,00	0,00	305 539,41	0,00	12 369 524,52	0,00
Wykonanie 2021	12 159 752,98	5 013 880,00	27 625 975,32	0,00	0,00	7 238 645,49	0,00	20 387 329,83	0,00
Plan 3 kw. 2022	-24 281 369,26	0,00	29 895 249,26	0,00	0,00	3 822 724,26	0,00	26 072 525,00	24 281 369,26
2023	-30 516 120,00	0,00	32 830 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	0,00	0,00	24 830 000,00	22 516 120,00
2024	-3 405 468,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	3 405 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-7 940 480,00	0,00	9 500 000,00	9 500 000,00	7 940 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	-21 340 480,00	0,00	23 000 000,00	23 000 000,00	21 340 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	-13 640 480,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	13 640 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-12 300 000,00	0,00	13 000 000,00	13 000 000,00	12 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	-12 800 000,00	0,00	13 500 000,00	13 500 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	z tego:					w tym:		
					3.1	4	4.1	4.1.1	4.2		4.2.1	4.3
Lp	3											
2037	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	5.1.1	z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5				4.5.1	w tym:	
								Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	2 805 770,00	2 805 770,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	2 654 360,00	2 654 360,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	3 413 880,00	3 413 880,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	4 813 880,00	4 813 880,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	2 613 880,00	2 613 880,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	5 013 880,00	5 013 880,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	5 613 880,00	5 613 880,00	2 000 000,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	2 313 880,00	2 313 880,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	1 594 532,00	1 594 532,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	1 559 520,00	1 559 520,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	1 659 520,00	1 659 520,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	1 359 520,00	1 359 520,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	3 600 000,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	z tego:			5	5.1	z tego:		
	w tym:	w tym:	w tym:			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x		inne przychody niezwiązane z zacignięciem długu ^x 7)			Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x			
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						
		na pokrycie deficytu budżetu ^x						
2037	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2043	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2044	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	
2045	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x							
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	5.1	7.1	7.2			
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	11 311 543,20	23 416,20	11 811 375,11	14 609 457,34		
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	11 456 372,00	0,00	10 595 434,49	19 541 801,71		
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	16 042 492,00	0,00	11 610 874,50	17 667 882,21		
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	19 228 612,00	0,00	12 880 758,98	15 342 281,39		
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	28 614 732,00	0,00	10 849 341,87	23 544 405,80		
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	23 600 852,00	0,00	20 253 287,39	47 879 262,71		
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	17 986 972,00	0,00	-408 909,70	29 486 339,56		
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 673 092,00	0,00	-11 542 194,74	13 287 805,26		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 078 560,00	0,00	2 806 694,45	2 806 694,45		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	35 019 040,00	0,00	5 144 122,00	5 144 122,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	56 359 520,00	0,00	6 267 532,00	6 267 532,00		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	70 000 000,00	0,00	6 959 856,00	6 959 856,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	82 300 000,00	0,00	8 029 649,00	8 029 649,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	95 100 000,00	0,00	8 281 974,00	8 281 974,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	93 800 000,00	0,00	8 626 979,00	8 626 979,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	90 000 000,00	0,00	8 808 347,00	8 808 347,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	86 400 000,00	0,00	8 969 943,00	8 969 943,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	80 600 000,00	0,00	9 216 401,00	9 216 401,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	74 500 000,00	0,00	9 469 311,00	9 469 311,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	68 500 000,00	0,00	9 709 265,00	9 709 265,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	62 500 000,00	0,00	9 932 437,00	9 932 437,00		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242. Ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot uszeregowanych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu *	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	55 500 000,00	0,00	10 141 704,00	10 141 704,00		
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	48 500 000,00	0,00	10 335 776,00	10 335 776,00		
2039	X	X	X	X	0,00	0,00	42 000 000,00	0,00	10 554 244,00	10 554 244,00		
2040	X	X	X	X	0,00	0,00	35 000 000,00	0,00	10 780 153,00	10 780 153,00		
2041	X	X	X	X	0,00	0,00	28 000 000,00	0,00	10 977 420,00	10 977 420,00		
2042	X	X	X	X	0,00	0,00	21 000 000,00	0,00	11 186 287,00	11 186 287,00		
2043	X	X	X	X	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	11 395 698,00	11 395 698,00		
2044	X	X	X	X	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	11 625 729,00	11 625 729,00		
2045	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	11 835 931,00	11 835 931,00		

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

Lp	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.3.1	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	8.4	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8.4.1
Wykonanie 2016		x	29,34%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2017		x	29,80%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2018		x	32,04%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019		x	27,13%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020		x	33,52%	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2021		x	39,97%	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022		x	3,28%	x	x	x	x	x	x	x
2023	4,58%	-11,25%	2,46%	27,73%	30,79%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	3,41%	4,71%	15,91%	23,89%	26,95%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	3,37%	7,07%	x	21,90%	24,97%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	3,80%	8,43%	x	9,31%	10,23%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	3,17%	8,64%	x	7,47%	8,39%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	1,92%	8,87%	x	6,19%	7,11%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	2,02%	9,01%	x	3,94%	4,87%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	2,50%	9,08%	x	5,07%	5,07%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	4,61%	9,00%	x	7,97%	7,97%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	4,32%	8,91%	x	8,59%	8,59%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	5,99%	8,84%	x	8,65%	8,85%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	6,02%	8,76%	x	8,91%	8,91%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	5,73%	8,67%	x	8,92%	8,92%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	5,53%	8,57%	x	8,90%	8,90%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2037		8,46%	x	8,83%	8,83%	TAK	TAK
2038		8,34%	x	8,74%	8,74%	TAK	TAK
2039		8,23%	x	8,65%	8,65%	TAK	TAK
2040		8,12%	x	8,55%	8,55%	TAK	TAK
2041		7,99%	x	8,45%	8,45%	TAK	TAK
2042		7,86%	x	8,34%	8,34%	TAK	TAK
2043		7,73%	x	8,22%	8,22%	TAK	TAK
2044		7,61%	x	8,10%	8,10%	TAK	TAK
2045		7,48%	x	7,98%	7,98%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	9.1	9.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	w tym:	
			Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	9.1.1.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	9.2.1		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	9.2.1.1
Wykonanie 2016	11 994,17	11 994,17	11 994,17	11 994,17	1 088 703,99	1 088 703,99	1 088 703,99	12 891,35	12 891,35	9 175,53
Wykonanie 2017	142 783,37	142 783,37	133 691,54	1 004 954,71	1 892 354,63	1 892 354,63	1 003 093,89	193 310,34	183 310,34	141 485,14
Wykonanie 2018	45 613,83	45 613,83	42 106,42	1 892 354,63	3 983 668,56	1 892 354,63	1 892 354,63	106 176,61	106 176,61	51 995,45
Wykonanie 2019	582 343,47	582 343,47	500 443,26	3 983 668,56	180 598,74	3 983 668,56	3 983 668,56	350 586,44	350 586,44	301 737,01
Wykonanie 2020	540 273,04	540 273,04	473 335,50	180 598,74	1 387 281,25	180 598,74	180 598,74	775 559,93	775 559,93	661 949,60
Wykonanie 2021	519 133,55	519 133,55	452 761,52	1 387 281,25	1 916 564,00	1 387 281,25	1 387 281,25	418 828,45	418 828,45	356 817,73
Plan 3 kw. 2022	442 307,00	442 307,00	437 659,54	1 916 564,00	0,00	1 916 564,00	1 916 564,00	487 337,12	487 337,12	463 203,05
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.1.1.3	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1		
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x		Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1	9.1.1	9.1.1.3	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1		
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydzielone na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydzielone na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu utworzenia przez jednostkę samorządu terytorialnego przychodzących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych		
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe					10.1	10.1.1
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Wykonanie 2016	30 010,11	9 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	14 509 523,92	2 794 055,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	17 429 010,95	2 430 249,79	20 388 339,18	167 311,88	20 221 027,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	134 387,62	97 062,64	13 876 701,88	415 326,88	13 461 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 008 194,91	1 387 776,97	32 428 512,61	898 879,61	31 527 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 798 922,18	1 447 930,23	26 301 969,08	2 005 124,67	24 296 844,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	1 892 753,26	1 892 753,26	35 130 162,94	5 466 148,27	29 664 014,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	50 608 588,23	6 760 922,00	43 847 666,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	27 412 871,00	6 150 000,00	21 262 871,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	21 750 000,00	6 050 000,00	15 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	33 100 000,00	5 900 000,00	27 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	20 020 000,00	0,00	20 020 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	20 700 000,00	0,00	20 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	5 830 000,00	0,00	5 830 000,00	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	960 000,00	0,00	960 000,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	w tym:		z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań związanych z	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	bieżące	majątkowe						10.1.1
5.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	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	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:						
					10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp											
Wykonanie 2016	2 805 770,00	33 805,51	33 805,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 654 360,00	23 416,20	23 416,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 413 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	4 813 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 613 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 013 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	5 613 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	2 313 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	x	0,00	0,00
2025	1 559 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 659 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 359 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyliczone z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, imnych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nlekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyliczona z tytułu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1 w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2037	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przezwyciężaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spekulacji relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x – pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania odcenne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.



Przedsięwzięcia WPF

złącznik nr 2 do
zarządzenia nr XI/2023_projekt na 2023 rok
z dnia 2022-11-14

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				267 168 298,11	27 412 871,00	21 750 000,00	33 100 000,00	20 020 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				31 573 063,05	6 150 000,00	6 050 000,00	5 900 000,00	0,00	
1.b	- wydatki majątkowe				235 595 235,06	21 262 871,00	15 700 000,00	27 200 000,00	20 020 000,00	
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:			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2	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			267 168 298,11	50 608 588,23	27 412 871,00	21 750 000,00	33 100 000,00	20 020 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące			31 573 063,05	6 760 922,00	6 150 000,00	6 050 000,00	5 900 000,00	0,00	
1.3.1.1	Dowożenia uczniów do szkół - Zapewnienie uczniom transportu do placówek oświatowych	Urząd Gminy	2021	7 478 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00	1 700 000,00	0,00	
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie publicznego autobusowego transportu zbiorowego - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	21 390 063,05	4 560 922,00	4 000 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	
1.3.1.3	Utrzymanie infrastruktury gminnej - Poprawa bezpieczeństwa w gminie	Urząd Gminy	2021	2 205 000,00	600 000,00	600 000,00	400 000,00	200 000,00	0,00	
1.3.1.4	Projekty MPZP i studium - Zagospodarowanie i zabudowa przestrzeni publicznej	Urząd Gminy	2022	500 000,00	200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe			235 595 235,06	43 847 666,23	21 262 871,00	15 700 000,00	27 200 000,00	20 020 000,00	
1.3.2.1	Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie miejsca pochówku mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2010	10 019 471,84	0,00	10 000,00	0,00	0,00	10 000,00	
1.3.2.2	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim - Polepszenie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2019	14 915 000,00	10 165 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	28 570 530,69	1 100 000,00	4 200 000,00	3 500 000,00	6 200 000,00	0,00	
1.3.2.4	Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2019	4 863 959,50	0,00	0,00	200 000,00	0,00	10 000,00	
1.3.2.5	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2017	1 684 709,01	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.2.6	Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzęstawie Wielkiej - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2019	22 913 140,00	13 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	20 000 000,00	20 700 000,00	5 830 000,00	0,00	960 000,00	173 183 921,19
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 262 517,69
1.b	20 000 000,00	20 700 000,00	5 830 000,00	0,00	960 000,00	153 921 403,50
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	20 000 000,00	20 700 000,00	5 830 000,00	0,00	960 000,00	173 183 921,19
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 262 517,69
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 339 183,35
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 001 461,89
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 621 872,45
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	20 000 000,00	20 700 000,00	5 830 000,00	0,00	960 000,00	153 921 403,50
1.3.2.1	0,00	700 000,00	1 330 000,00	0,00	960 000,00	3 010 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 040,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 046 976,53
1.3.2.4	0,00	0,00	4 500 000,00	0,00	0,00	4 710 000,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 400 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.2.7	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Konieczność zapewnienia większego zatrudnienia do wykonywania zadań Gminy i obsługi mieszkańców, w tym osób z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy	2019	2032	25 017 405,00	11 500 000,00	11 500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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	19 254 329,09	2 878 680,34	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dobrych i trwałych możliwości transportowych	Urząd Gminy	2014	2024	6 125 144,92	2 494 836,92	2 224 836,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolicach Wielkich - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2021	2029	92 988 000,00	500 000,00	2 000 000,00	10 000 000,00	20 000 000,00	20 000 000,00
1.3.2.11	Budowa oświetlenia drogowego - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy poprzez budowę nowych punktów oświetleniowych	Urząd Gminy	2021	2024	1 097 404,41	826 433,97	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Remont/modernizacja budynku mieszkalnego w Wojnowicach ul. Główna 67 - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2023	995 375,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach - Poprawa nauki uczniów w szkole	Urząd Gminy	2021	2023	862 763,60	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2026	5 978 002,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
1.3.2.15	Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Łanach - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2023	2024	300 000,00	121 965,00	178 035,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 923 248,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	610 486,05
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 450 652,92
1.3.2.10	20 000 000,00	20 000 000,00	0,00	0,00	0,00	92 500 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

UZASADNIENIE

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2023-2045

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czernica (dalej WPF, prognoza) zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania prognozy jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Czernica za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Czernica na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2045. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, WPF został przygotowany na lata 2023-2045.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Czernica wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Czernica.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,70%	2,50%	2,90%
2031	2,70%	2,50%	2,90%
2032	2,60%	2,50%	2,90%
2033	2,60%	2,50%	2,80%
2034	2,50%	2,50%	2,80%
2035	2,40%	2,50%	2,80%
2036	2,30%	2,50%	2,80%
2037	2,20%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,80%
2039	2,00%	2,50%	2,70%
2040	2,00%	2,50%	2,70%
2041	1,80%	2,50%	2,70%
2042	1,80%	2,50%	2,70%
2043	1,80%	2,50%	2,70%
2044	1,70%	2,50%	2,60%
2045	1,60%	2,50%	2,60%

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2045 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Czernica.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Czernica dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Czernica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2030	100,00%	0,00%
	2031-2045	25,00%	75,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	100,00%
	2025-2030	100,00%	0,00%
	2031-2045	25,00%	75,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	100,00%
	2025-2030	100,00%	0,00%
	2031-2045	25,00%	75,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	100,00%
	2025-2030	100,00%	0,00%
	2031-2045	25,00%	75,00%

pozostałe, w tym:	2024	0,00%	100,00%
	2025-2030	100,00%	0,00%
	2031-2045	25,00%	75,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	100,00%
	2025-2030	100,00%	0,00%
	2031-2045	25,00%	75,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o uchwalone na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Czernica, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 15 523 468,00 zł, co stanowi 118,36% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

W związku z budową hal magazynowych przez firmę LCube zwiększa się powierzchnia objęta naliczaniem podatku od nieruchomości. Przewiduje się, że z tego tytułu od 2024 roku podatek wzrośnie o ok. 1.200.000,00 zł, a w 2025 roku o kolejne 1.000.000,00 zł.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy uwzględniono wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów, Wojewodę Dolnośląskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 12 000 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, a sama sprzedaż mienia została - oparta o wyceny z operatów. Należy jednak pamiętać o wskazanej wyżej koniunkturze na rynku nieruchomości nie tylko krajowym ale i europejskim związanym cały czas z napaścią Rosji na Ukrainę. Duży inwestorzy, a na pozyskaniu takich gminie zależy, podejmują bardzo ostrożnie decyzje o miejscu lokowania swoich projektów, ważąc wszelkie ryzyka, w tym również i to związane z wojną, ale nie tylko. Bo również analizują to, co

dzieje się wewnątrz naszego kraju w zakresie polityki fiskalnej państwa, kosztów pracy, realnej inflacji, uzbrojenia terenów w podstawowe media (sieci wod-kan, drogi) czy dostępności sieci gazowej i energetycznej. Żeby jednak przekonać potencjalnych inwestorów do wyboru gminy dla ich projektów, w ostatnich latach wydaliśmy na uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach łącznie 17,8 mln zł, w tym ze środków własnych 8,9 mln zł. Wartość zaplanowanych w latach 2023-2025 dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższych tabelach.

Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Dobrzykowice	284/5	11,19	11 666 000,00 zł	12 000 000,00 zł
Suma				12 000 000,00 zł

Tabela 4. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2024 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Dobrzykowice	421/6	6,34	9 510 000,00 zł	10 000 000,00 zł
Dobrzykowice	284/2	0,42	387 000,00 zł	400 000,00 zł
Suma				10 400 000,00 zł

Tabela 5. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2025 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Dobrzykowice	284/3	2,70	2 965 000,00 zł	3 000 000,00 zł
Suma				3 000 000,00 zł

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 13 682 315,06 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację zadań wymienionych w poniższej tabeli.

Tabela 6. Wykaz dotacji planowanych w latach 2023-2024

L.p.	Nazwa zadania	Dotacja majątkowa w budżecie 2023	Planowane dotacje majątkowe 2024
1	Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPŚ w Kamieńcu Wrocławskim - Budowa zamkniętego zbiornika na ścieki sanitarne wraz z przebudową istniejących zbiorników na terenie CWPŚK w Kamieńcu Wrocławskim	4 274 194,45 zł	-
2	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach - Budowa ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia	1.857.930,10 zł	-
3	Rozbudowa i modernizacja infrastruktury drogowej w gminie Czernica	1.699.575,91 zł	-
4	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Czernica	5 000 000,00 zł	5 000 000,00 zł

5	Budowa energooszczędnego oświetlenia drogowego w 5 miejscowościach gminy wiejskiej Czernica	815 614,60 zł	-
6	Projekty - budowa, przebudowa dróg, ulic, chodników - dot. ul. Krótkiej w Dobrzykowicach	35 000,00 zł	-
SUMA		13 682 315,06 zł	5 000 000,00 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 5 000 000,00 zł.

W 2023 roku będą podejmowane działania zmierzające do uzyskania dodatkowych środków na inwestycje pod warunkiem istnienia rodzajowych źródeł, do których będzie można aplikować. W latach 2020-2022 pozyskano środki z programów krajowych (RFIL, FDR i Polski Ład). W obecnej chwili nie ma możliwości aplikowania o środki europejskie przewidziane w nowej perspektywie finansowej na lata 2021 – 2027, mimo to gmina podejmuje szereg działań celem pozyskania środków na przyszłe inwestycje w obszarach preferencyjnie traktowanych przez KE. Trwają prace nad opracowaniem diagnozy społeczno – gospodarczej Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego, będącej podstawą opracowania Strategii Ponadlokalnej ZIT WrOF na lata 2021 – 2027. Na etapie tworzenia Strategii gmina Czernica wskazała kilka projektów strategicznych wpisujących się w możliwe do finansowania obszary wsparcia inwestycyjnego, co pozwoli na realizację projektów (wykazanych w strategii) w trybie pozakonkursowym w ramach programu regionalnego pn. „Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska na lata 2021 – 2027”. Dodatkowo trwają analizy innych dokumentów programowanych szczebla krajowego (min. FENIKS 21-27/KPO) w celu zoptymalizowania budżetów przyszłych inwestycji.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Czernica dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Czernica oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2045	25,00%	25,00%	50,00%

inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2045	0,00%	100,00%	0,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Czernica wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 49 922 237,21 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 7 848 570,40 zł. W latach 2024-2045 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Czernica nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia. Podejmowane, jak co roku będą działania zmierzające do obniżenia tych wartości, poprzez spłacanie rat kredytu w danym roku w zależności od posiadanych środków (przyspieszenia rat kapitałowych).

Pozostałe wydatki bieżące

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Dotyczyć to może oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami gminy oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego.

Działania jakie mogą okazać się niezbędne już od jakiegoś czasu są wskazywane w dokumentach finansowych, tj. wstrzymanie się z wyodrębnianiem funduszu sołectkiego, ograniczenie gminnego transportu publicznego (zarówno kolejowego jak i autobusowego), ograniczenia w udzielanej pomocy finansowej innym jednostkom samorządu terytorialnego czy też dotacji dla organizacji pożytku publicznego, zwiększenie odpłatności za najem obiektów gminnych, co pozwoli w większym stopniu pokryć wydatki związane z ich utrzymaniem. Wydatki bieżące muszą być na każdym etapie realizacji budżetu analizowane i w razie potrzeby ingerencja w nie musi być niezwłoczna. Dyrektorzy i kierownicy jednostek organizacyjnych, jak i kierownicy referatów już w 2022 roku zobowiązani zostali do weryfikacji swoich wydatków bieżących i dokonywanie tylko tych niezbędnych, tak, żeby na koniec roku różnica między dochodami bieżącymi uległa znacznemu obniżeniu.

Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2023-2045. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

Do załącznika nr 2 WPF wprowadzono nowe zadania, a mianowicie:

1. Budowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Łanach.

Pozostałe przedsięwzięcia przedstawione w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2023-2045, a ostatnią zmianą WPF na lata 2022-2040 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów i nakładów wydatków na przedsięwzięcia. Ww. rozbieżności dopuszczają przepisy ustawy o finansach publicznych, i tak, kontynuowane będą:

1. Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPŚ, której realizacja zakończy się w 2023 roku,
2. Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzastawa Mała i Wielka – zadanie jest sukcesywnie realizowane i zaplanowane zostało do 2026 roku,
3. Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej – zakończenie realizacji zadania planowane jest na 2023 rok,
4. Rozbudowa budynku Urzędu Gminy – zadanie przewidziano do realizacji do roku 2025. Na to zadanie gmina uzyskała zewnętrzne dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 10 mln zł,
5. Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach, które zakończy się w 2023 roku. Po realizacji tego przedsięwzięcia gmina liczy na zwiększone dochody bieżące z podatku od nieruchomości, które rozpoczną swoje działalności w tym obszarze i zostało dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1.857.930,10 zł,
6. Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica – przedsięwzięcie zaplanowano w latach 2023-2024 i zostało dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 1.699.575,91 zł,
7. Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolicach Wielkich – z realizacją do roku 2029. W latach 2023-2024 przewiduje się prace projektowe, a od 2025 roku wykonawstwo. Czy będzie możliwość przyspieszenia tego przedsięwzięcia zależeć będzie od sytuacji ekonomicznej gminy jak również możliwości pozyskania wsparcia zewnętrznego,
8. Budowa oświetlenia drogowego - przedsięwzięcie zaplanowano w latach 2023-2024 i zostało dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład w wysokości 815.614,60 zł,
9. Remont/modernizacja budynku mieszkalnego w Wojnowicach, ul. Główna 67, której realizacja zakończy się w 2023 roku,
10. Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach, której realizacja zakończy się w 2023 roku,
11. Budowa infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej – realizacja zaplanowana do 2026 roku,

Przedsięwzięcia, które zostały odłożone w czasie:

1. Budowa cmentarza w Kamieńcu Wrocławskim – realizacja do 2028 roku będzie stanowiła tylko działania zmierzające do utrzymania pozwolenia na budowę, a realizacja wznowiona w 2029 roku. I etap został zakończony i obiekt oddany do użytku.
2. Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej - realizacja do 2029 roku będzie stanowiła tylko działania zmierzające do utrzymania pozwolenia na budowę, a realizacja wznowiona w 2030 roku. Obecnie do budynku przeniesiono dwa referaty urzędu.
3. Modernizacja Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy – środki zaplanowane tylko na 2024 rok, w celu wygaszenia 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. Jednakże w jakich latach i w jakich wartościach zadanie to może być kontynuowane będzie zależało od możliwości finansowych gminy.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -30 516 120,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

4. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 8 000 000,00 zł;
1. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 22 516 120,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Czernica

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	120 100 802,76	150 616 922,76	-30 516 120,00
2024	115 550 576,00	118 956 044,00	-3 405 468,00
2025	107 255 243,00	115 195 723,00	-7 940 480,00
2026	107 278 645,00	128 619 125,00	-21 340 480,00
2027	110 389 726,00	124 030 206,00	-13 640 480,00
2028	113 591 028,00	125 891 028,00	-12 300 000,00
2029	116 771 577,00	129 571 577,00	-12 800 000,00
2030	119 924 410,00	118 624 410,00	1 300 000,00
2031	122 982 482,00	119 182 482,00	3 800 000,00
2032	126 087 790,00	122 487 790,00	3 600 000,00
2033	129 271 507,00	123 471 507,00	5 800 000,00
2034	132 503 295,00	126 403 295,00	6 100 000,00
2035	135 782 751,00	129 782 751,00	6 000 000,00
2036	139 109 429,00	133 109 429,00	6 000 000,00
2037	142 482 832,00	135 482 832,00	7 000 000,00
2038	145 902 419,00	138 902 419,00	7 000 000,00
2039	149 367 603,00	142 867 603,00	6 500 000,00
2040	152 915 084,00	145 915 084,00	7 000 000,00
2041	156 470 360,00	149 470 360,00	7 000 000,00
2042	160 108 295,00	153 108 295,00	7 000 000,00
2043	163 830 814,00	156 830 814,00	7 000 000,00
2044	167 598 923,00	160 598 923,00	7 000 000,00
2045	171 411 799,00	164 411 799,00	7 000 000,00

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2024, 2025, 2026, 2027, 2028, 2029.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 32 830 000,00 zł. Przychody Gminy Czernica w 2023 r. obejmują:

2. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 8 000 000,00 zł;
1. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w

budżecie na 2022 r. – 24 830 000,00 zł.

Zważywszy na planowane inwestycje, które w najbliższych latach będą absorbować dość znaczne środki finansowe, w 2023 roku, co prawda zaplanowano przychody z kredytów, pożyczek lub z emisji papierów wartościowych, jednak będą podejmowane działania (jak w latach poprzednich), żeby w ciągu roku ograniczyć tę kwotę lub, jeżeli pozyskane zostaną dodatkowe środki uniknąć zaciągania zobowiązań.

5. Rozchody

Rozchody Gminy Czernica obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Czernica zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2045. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Czernica

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	2 313 880,00	0,00	2 313 880,00
2024	1 594 532,00	0,00	1 594 532,00
2025	1 559 520,00	0,00	1 559 520,00
2026	1 659 520,00	0,00	1 659 520,00
2027	1 359 520,00	0,00	1 359 520,00
2028	700 000,00	0,00	700 000,00
2029	700 000,00	0,00	700 000,00
2030	1 300 000,00	0,00	1 300 000,00
2031	1 800 000,00	2 000 000,00	3 800 000,00
2032	1 600 000,00	2 000 000,00	3 600 000,00
2033	800 000,00	5 000 000,00	5 800 000,00
2034	600 000,00	5 500 000,00	6 100 000,00
2035	500 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00
2036	500 000,00	5 500 000,00	6 000 000,00
2037	500 000,00	6 500 000,00	7 000 000,00
2038	500 000,00	6 500 000,00	7 000 000,00
2039	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00
2040	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2041	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2042	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2043	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2044	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00
2045	0,00	7 000 000,00	7 000 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2023-2045, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi **17 986 972,00 zł**. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 23 673 092,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 23,25%.

Tabela 7. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja [zł]
2023	23 673 092,00	101 830 143,70	23,25%
2024	27 078 560,00	103 317 045,00	26,21%
2025	35 019 040,00	99 797 473,00	35,09%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -11 542 194,74 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Czernica zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Czernica

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	94 418 487,70	105 960 682,44	-11 542 194,74	13 287 805,26
2024	100 150 576,00	97 343 881,55	2 806 694,45	2 806 694,45
2025	104 255 243,00	99 111 121,00	5 144 122,00	5 144 122,00
2026	107 278 645,00	101 011 113,00	6 267 532,00	6 267 532,00
2027	110 389 726,00	103 429 870,00	6 959 856,00	6 959 856,00
2028	113 591 028,00	105 561 379,00	8 029 649,00	8 029 649,00
2029	116 771 577,00	108 489 603,00	8 281 974,00	8 281 974,00
2030	119 924 410,00	111 297 431,00	8 626 979,00	8 626 979,00
2031	122 982 482,00	114 174 135,00	8 808 347,00	8 808 347,00
2032	126 087 790,00	117 117 847,00	8 969 943,00	8 969 943,00
2033	129 271 507,00	120 055 106,00	9 216 401,00	9 216 401,00
2034	132 503 295,00	123 033 984,00	9 469 311,00	9 469 311,00
2035	135 782 751,00	126 073 486,00	9 709 265,00	9 709 265,00
2036	139 109 429,00	129 176 992,00	9 932 437,00	9 932 437,00
2037	142 482 832,00	132 341 128,00	10 141 704,00	10 141 704,00
2038	145 902 419,00	135 566 643,00	10 335 776,00	10 335 776,00
2039	149 367 603,00	138 813 359,00	10 554 244,00	10 554 244,00
2040	152 915 084,00	142 134 931,00	10 780 153,00	10 780 153,00
2041	156 470 360,00	145 492 940,00	10 977 420,00	10 977 420,00
2042	160 108 295,00	148 922 008,00	11 186 287,00	11 186 287,00
2043	163 830 814,00	152 435 116,00	11 395 698,00	11 395 698,00
2044	167 598 923,00	155 973 194,00	11 625 729,00	11 625 729,00
2045	171 411 799,00	159 575 868,00	11 835 931,00	11 835 931,00

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Czernica przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 9. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	4,58%	27,73%	TAK	30,79%	TAK
2024	3,41%	23,89%	TAK	26,95%	TAK
2025	3,37%	21,90%	TAK	24,97%	TAK
2026	3,80%	9,31%	TAK	10,23%	TAK
2027	3,17%	7,47%	TAK	8,39%	TAK
2028	1,92%	6,19%	TAK	7,11%	TAK
2029	2,02%	3,94%	TAK	4,87%	TAK
2030	2,50%	5,07%	TAK	5,07%	TAK
2031	4,61%	7,97%	TAK	7,97%	TAK
2032	4,32%	8,59%	TAK	8,59%	TAK
2033	5,99%	8,85%	TAK	8,85%	TAK
2034	6,02%	8,91%	TAK	8,91%	TAK
2035	5,73%	8,92%	TAK	8,92%	TAK
2036	5,53%	8,90%	TAK	8,90%	TAK
2037	6,09%	8,83%	TAK	8,83%	TAK
2038	5,88%	8,74%	TAK	8,74%	TAK
2039	5,31%	8,65%	TAK	8,65%	TAK
2040	5,46%	8,55%	TAK	8,55%	TAK
2041	5,25%	8,45%	TAK	8,45%	TAK
2042	5,04%	8,34%	TAK	8,34%	TAK
2043	4,84%	8,22%	TAK	8,22%	TAK
2044	4,64%	8,10%	TAK	8,10%	TAK
2045	4,44%	7,98%	TAK	7,98%	TAK

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Czernica spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

2. finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
 - informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Jednakże, w związku z dynamicznie zmieniającą się sytuacją na rynku zarówno krajowym jak i europejskim wartości te w trakcie roku będą z pewnością ulegały zmianie. Zależne to będzie od tempa wzrostu lub spadku stóp procentowych, ofert składanych przez Wykonawców, czy też fiskalnej polityki państwa, które w ostatnich kilku latach spowodowały zachwianie w dochodach bieżących jednostek samorządu terytorialnego (PIT – zmiana z 18% do 17% w 2019 roku, i kolejna z 17% do 12%). Nie sposób zapomnieć o wpływie wojny w Ukrainie na poziom cen surowców (gaz, ropa, węgiel), które mają bezpośredni związek z ceną energii elektrycznej w Europie. O zagrożeniach związanych z ceną energii elektrycznej w Polsce w 2024 roku i skutkach wydatków bieżących od 1 stycznia 2023 r. vide uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2023 r.

Działania zmierzające do ograniczania wydatków bieżących organ wykonawczy będzie proponował sukcesywnie, w ramach swoich kompetencji.

WÓJT GMINY CZERNICA
[Signature]
Władimir Chalcosz