

**UCHWAŁA NR XXXIII/350/2021
RADY GMINY CZERNICA
z dnia 30 grudnia 2021 roku**

w sprawie budżetu Gminy Czernica na 2022 rok

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 4, pkt 9 lit. c, d ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.), oraz art. 211, 212, 214, 215, 222, 235, 236, 237, 258, 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

RADA GMINY CZERNICA uchwala co następuje:

§ 1.

- | | |
|--|-------------------|
| 1. Ustala się dochody budżetu gminy Czernica w wysokości | 107.752.931,21 zł |
| z tego: | |
| 1) dochody bieżące | 95.454.505,21 zł |
| 2) dochody majątkowe | 12.298.426,00 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 1. | |
|
 | |
| 2. Ustala się wydatki budżetu gminy Czernica w wysokości | 132.246.303,40 zł |
| z tego: | |
| 1) wydatki bieżące | 97.741.107,95 zł |
| 2) wydatki majątkowe | 34.505.195,45 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 2. | |
|
 | |
| 3. Ustala się przychody budżetu gminy Czernica w wysokości | 28.107.252,19 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 3. | |
| 4. Ustala się rozchody budżetu gminy Czernica w wysokości | 3.613.880,00 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 3. | |

§ 2. Ustala się wykaz wydatków inwestycyjnych na 2022 rok zgodnie z załącznikiem nr 4.

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 24.493.372,19 zł, który zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów, oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

§ 4. Ustala się dochody i wydatki budżetu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwotach:

- | | |
|--|------------------|
| 1) dochody i wydatki z tytułu przyznanych dotacji | 16.232.640,00 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 5. | |
| 2) dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej | 49.000,00 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 6. | |

§ 5. Ustala się dotacje udzielane z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek spoza sektora finansów publicznych w kwocie 10.345.634,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 6. Ustala się plan wydatków na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołeckiego zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 7. Ustala się:

1) dochody pochodzące z wpływów z tytułu opłat i kar z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej oraz wydatki na finansowanie zadań własnych gmin w zakresie ochrony środowiska i gospodarki wodnej w kwocie 26.820,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 9.

2) dochody z tytułu wydania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych oraz wydatki na Gminny Program Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych i Narkomanii na terenie Gminy w kwocie 320.000,00 zł zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 8.

1. Ustala się ogólną rezerwę budżetową w wysokości 230.000,00 zł

2. Ustala się rezerwy celowe w łącznej wysokości 1.500.000,00 zł z przeznaczeniem na:

1) zadania z zakresu zarządzania kryzysowego	300.000,00 zł
2) realizację zadań publicznych w ramach inicjatywy lokalnej	50.000,00 zł
3) działania dotyczące promocji, oświaty, kultury i sportu	50.000,00 zł
4) zlecenie zadań publicznych dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych	450.000,00 zł
5) zakup energii	400.000,00 zł
6) remonty	250.000,00 zł

§ 9. Limity zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek na:

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu	3.000.000,00 zł
2) finansowanie planowanego deficytu budżetu	2.486.120,00 zł
3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji	3.613.880,00 zł

§ 10. Upoważnia się wójta gminy do:

- 1) zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w § 9,
- 2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,
- 3) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach tego samego działu klasyfikacji budżetowej dotyczących:
 - a) zmian w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,
 - b) zmniejszeń lub zwiększeń wydatków majątkowych, w tym tworzenie nowych zadań, z wyłączeniem zmiany wydatków ogółem na każde przedsięwzięcie wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica, według definicji zawartej w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych
 - c) przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania zmian w planach wydatków jednostek w ramach tego samego działu oraz zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym

jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki, gdy termin zapłaty upływa w 2023 roku, do łącznej kwoty 400.000,00 zł dla każdej jednostki.

- 4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków związanych ze:
- zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zmianami w realizacji przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,
 - zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich.

§ 11.

- Uzyskane przez samorządowe jednostki budżetowe zwroty wydatków dokonywane w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie wydatków w tym samym roku budżetowym, z wyłączeniem zwrotów związanych z refundacjami ze środków zagranicznych, refaktur za media oraz zwrotów wydatków z tytułu rozliczenia podatku VAT.
- Nadwyżka podatku VAT naliczonego nad należnym wynikająca z częściowych deklaracji jednostek budżetowych stanowi dochód Gminy i wykazywana jest w jednostkowym sprawozdaniu Rb-27S jednostki sporządzającej i rozliczającej deklarację VAT Gminy.
- Samorządowe jednostki budżetowe podlegają centralizacji rozliczeń podatku od towarów i usług: dochody budżetowe planują w kwotach netto, tj. pomniejszone o VAT należny, a wydatki budżetowe planują w kwotach brutto, tj. łącznie z VAT.
- Otrzymane do 31 stycznia 2022 roku przez samorządowe jednostki budżetowe zwroty dotacji udzielone w 2021 r. stanowią dochody 2022 roku, z wyłączeniem zwrotów, o których mowa w rozporządzeniu regulującym zasady sporządzania sprawozdawczości budżetowej.
- Kwoty wynikające z potrąceń z tytułu wynagrodzeń dla płatnika w zakresie wykonywania zadań określonych przepisami prawa, stanowią dochody danej jednostki budżetowej.
- Samorządowa jednostka budżetowa, która uzyskała w bieżącym roku budżetowym lub w latach ubiegłych nadpłaty z tytułu kwot dochodów nienależnie wpłaconych (pobranych) lub orzeczonych do zwrotu, zalicza je, jeżeli przepisy szczególne nie stanowią inaczej, na inne wymagalne należności przypadające od tego samego dłużnika, a w razie braku takich należności – zwraca je uprawnionej osobie.
Zwroty nadpłat w dochodach budżetowych ujmuje się w tej podziale klasyfikacji dochodów, do której zalicza się bieżące wpływy tego samego rodzaju.

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

§ 13. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2022 roku i podlega ogłoszeniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Dolnośląskiego.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA

Leszek Musiał

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr XXXIII/350/2021
Rady Gminy Czernica
z dnia 30 grudnia 2021 roku

Dochody Gminy Czernica na 2022 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
700			Gospodarka mieszkaniowa	622 388,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	507 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0890	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
		0760	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	500 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	114 588,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00
		0830	Wpływy z usług	14 488,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
710			Działalność usługowa	42 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71036		Cmentarze	42 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	26 000,00
		0830	Wpływy z usług	17 000,00
750			Administracja publiczna	115 714,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	6 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	109 714,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	109 714,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	6 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 6 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 000,00
751			Urzędy niezależnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 428,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy niezależnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 428,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 428,00
752			Obrona narodowa	200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
756			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	50 782 563,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75 456,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0350	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	75 186,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00
	75615		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 213 577,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 087 887,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	41 507,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	61 280,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	20 920,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	11 709,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 582,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 912,00
	75616		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	10 171 068,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	6 927 859,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	608 686,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 283,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	127 840,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	160 692,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 294 088,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	27 628,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22 710,00
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 342 874,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00
		0410	Wpływy z opłaty akarbowej	105 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	36 650,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00
		0490	Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	667 000,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	680,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	11 085,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	2 449,00
	75621		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	31 979 590,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 682 802,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	296 788,00
756			Różne rozliczenia	24 619 475,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75601		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	22 689 475,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	22 689 475,00
	75614		Różne rozliczenia finansowe	1 950 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 950 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 473 599,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	24 243,21
	80101		Szkoły podstawowe	318 049,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	24 243,21
		0690	Wpływy z różnych opłat	508,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	46 800,00
		0830	Wpływy z usług	238 700,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 800,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	21 718,91
		2059	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 524,30
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	214 130,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	13 000,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	118 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	82 830,00
	80104		Przedszkola	1 076 240,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0660	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	83 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	180 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	813 240,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	885 160,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	379 980,00
		0830	Wpływy z usług	485 160,00
852			Pomoc społeczna	686 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	16 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2090	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 400,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	184 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2090	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	184 200,00
	85216		Zasiłki stałe	166 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2090	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	166 000,00
	85219		Ośrodki pomocy społecznej	130 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0670	Wpływy z różnych dochodów	400,00
		2090	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	130 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	121 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0630	Wpływy z usług	9 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	112 200,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	66 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2090	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	66 000,00
	85296		Pozostała działalność	3 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0640	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	800,00
		0670	Wpływy z różnych dochodów	3 000,00
855			Rodzina	16 040 260,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85601		Świadczenie wychowawcze	12 209 660,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	660,00
		0640	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	4 000,00
		2090	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	12 205 000,00
	85602		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenie emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 799 600,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 600,00
		0640	Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	16 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 771 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		2380	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
	85519		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 100,00
800			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 820,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	12 000,00
	80005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2460	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	7 000,00
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	14 820,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	14 820,00
821			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	82109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
			bieżące razem:	95 484 565,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	30 243,21

majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 447 930,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 447 930,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 447 930,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 447 930,00
		6080	Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 000 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 447 930,00
800			Transport i łączność	1 850 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80016		Drogi publiczne gminne	1 850 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		8090	Środki z Funduszu Przedwdzielania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 850 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 000 498,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 000 498,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770	Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	7 000 498,00
			majątkowe razem:	12 298 428,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 447 930,00
Ogółem:				107 782 931,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 478 173,21

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERWONA

Leszek Kustal

Dział	Kosztów	Plan	z tego:					z tego:					z tego:					
			5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18		
80006		276 820,00	28 820,00	0,00	28 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
4010		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4110		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4120		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4210		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300		26 820,00	26 820,00	0,00	26 820,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4430		2 000,00	2 000,00	0,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6250		250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
90013		30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90015		1 946 000,00	1 170 000,00	0,00	1 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
4200		750 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4270		400 000,00	400 000,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300		20 000,00	20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6050		775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00
90028		25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
90005		25 000,00	25 000,00	0,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4110		7 256,00	7 256,00	0,00	7 256,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4120		1 028,00	1 028,00	0,00	1 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4170		36 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4210		36 000,00	36 000,00	0,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4220		14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300		231 500,00	231 500,00	0,00	231 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
921		2 944 001,00	857 827,00	0,00	857 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 086 174,00	2 086 174,00	0,00	0,00	0,00
92105		150 000,00	150 000,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4000		14 000,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4170		6 000,00	6 000,00	0,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4190		6 500,00	6 500,00	0,00	6 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4210		34 000,00	34 000,00	0,00	34 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4220		37 500,00	37 500,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4250		1 000,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4300		51 000,00	51 000,00	0,00	51 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
92108		640 743,00	640 743,00	0,00	640 743,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	256 264,40	256 264,40	0,00	0,00	0,00

**PLAN
przychodów i rozchodów Gminy Czernica
na 2022 rok**

Lp.	Treść	§	Plan na 2022 rok
1.	2.	3.	4.
Przychody ogółem			28 107 252,19
1.	przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	2 234 727,19
	<i>Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych</i>		1 500 182,18
	<i>Projekt Laboratoria Przyszłości</i>		645 900,00
	<i>Projekt "Klucz do przyszłości - program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica"</i>		88 645,01
2.	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	950	19 772 525,00
	<i>w tym: jednorazowa kwota uzupełniająca subwencji do podziału w 2021 roku</i>		4 272 525,00
3.	przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, w tym:	952	6 100 000,00
	kredyt		6 100 000,00
Rozchody ogółem			3 613 880,00
1.	Splaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek, z tego:	992	3 613 880,00
	NFOŚ - pożyczka z 2015 roku		54 380,00
	WFOŚIGW - pożyczka z 2016 roku i 2017 roku		159 520,00
	PKO Bank Polski - kredyt z 2017 roku		400 000,00
	PKO Bank Polski - kredyt z 2018 roku		1 000 000,00
	BS Kąty Wrocławskie - kredyt z 2019 roku		500 000,00
	BPS - kredyt z 2020 roku		1 500 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA
Leszek Kusjak

Plan wydatków Inwestycyjnych Gminy Czernica na 2022 rok

Zadanie	Kwota
Razem	34 505 195,45
010 Rolnictwo i leśnictwo	14 350 000,00
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	2 900 000,00
01010/6050/09 Budowa sieci wodociągowych w ramach inicjatywy lokalnej	100 000,00
60017/6050/01 Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach	2 800 000,00
01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi	11 350 000,00
01044/6050/01 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	2 450 000,00
60017/6050/01 Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach	4 500 000,00
90001/6050/01 Budowa kanalizacji sanitarnej w Chrzęstawie Małej	4 150 000,00
90001/6050/03 Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach	150 000,00
90001/6050/04 Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach inicjatywy lokalnej	100 000,00
01065 Pozostała działalność	50 000,00
01065/6230/01 "Dobra deszczówka" - dofinansowanie do odwiertów studni	50 000,00
100 Transport i łączność	4 135 715,00
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	300 000,00
60013/6300/01 Budowa chodnika w Gałkowie - pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego	300 000,00
60014 Drogi publiczne powiatowe	400 000,00
60014/6300/01 Budowa chodników przy drogach powiatowych - pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego	400 000,00
60016 Drogi publiczne gminne	3 425 715,00
60016/6050/01 Projekty - budowa, przebudowa dróg, ulic, chodników	325 715,00
60016/WPF/02 Budowa infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej	600 000,00
60017/6050/03 Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach - Budowa ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia	2 300 000,00
60065 Pozostała działalność	10 000,00
60065/6050/02 Poprawa bezpieczeństwa na drogach ze środków funduszu sołectego	10 000,00
700 Gospodarka mieszkaniowa	1 052 300,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	512 300,00
70005/6050/01 Zakup gruntów i nieruchomości	200 000,00
70005/6050/02 Termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamieńcu Wrocławskim	300 000,00
70005/6050/06 Zrehabilitowanie terenów i budowa kłombu w okolicy skłupa ogłoszeniowego przy ul. Wrocławskiej w Ratowicach	12 300,00
70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	550 000,00
70005/6050/05 Remont/modernizacja budynku mieszkalnego w Wójnowicach ul. Główna 67	550 000,00
710 Działalność usługowa	100 000,00
71035 Cmentarze	100 000,00
71035/6050/01 Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim	100 000,00
750 Administracja publiczna	352 000,00
75020 Starostwa powiatowe	12 000,00
75020/6300/01 Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego we Wrocławiu na wroSIP	12 000,00
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	350 000,00
75023/6050/01 Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Czernica	50 000,00
75023/6050/04 Wydatki i zakupy inwestycyjne w Urzędzie Gminy	300 000,00
764 Działalność publiczna i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00
76412 Ochotnicze straże pożarne	10 000,00
00000/0000/01 Działalność bieżąca jednostki	10 000,00

750 Różne rozliczenia	40 000,00
75010 Rezerwy ogólne i celowe	40 000,00
75010/0000/04 Rezerwa - inkasetywa lokalna	40 000,00
801 Oświata i wychowanie	13 230 000,00
80101 Szkoły podstawowe	13 030 000,00
80101/8050/01 Modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy	260 000,00
80101/8050/03 Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Chrzęstawie Wielkiej	11 000 000,00
80101/8050/04 Dostosowanie budynku świetlicy w Czernicy na sale lekcyjne dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy	850 000,00
80101/8050/05 Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach	530 000,00
80101/8050/06 Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nedołkach Wielkich	300 000,00
80101/8050/08 Modernizacja placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Kamieńcu Wrocławskim	62 000,00
80101/8060/02 Zakup monitoringu w Szkole Podstawowej w Ratowicach	20 000,00
80104 Przedszkola	200 000,00
80104/8050/01 Budowa przedszkola w Czernicy	200 000,00
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 025 000,00
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	250 000,00
90005/6230/01 Wymiana pieców - dotacja na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	250 000,00
90018 Oświetlenie ulic, placów i dróg	775 000,00
90018/6050/01 Budowa oświetlenia drogowego - projekty	60 000,00
90018/6050/06 Budowa oświetlenia drogowego - wykonawstwo	715 000,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	286 204,45
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	286 204,45
92109/8050/01 Budowa świetlicy wiejskiej w Nedołkach Małych	100 000,00
92109/8050/02 Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w świetlicach wiejskich	51 204,45
92109/8050/03 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Gałkowie	35 000,00
92109/8050/05 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ratowicach	70 000,00
92195 Pozostała działalność	10 000,00
92195/6050/01 Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczych	10 000,00
926 Kultura fizyczna	273 976,00
92695 Pozostała działalność	273 976,00
92695/8050/01 Dopełnienie i konserwacja placów zabaw i placu rekreacyjnego	170 988,00
92695/8050/07 Zagospodarowanie dz. 516/1 i 516/2 w Chrzęstawie Wielkiej	22 988,00
92695/8050/08 Budowa skateparku w Chrzęstawie Małej	40 000,00
92695/8050/09 Zaplecze boiska w Nedołkach Wielkich	20 000,00
92695/8050/10 Zaplecze boiska w Wąpnowicach	20 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA

[Podpis]

Załącznik nr 6
do Uchwały Nr XXCVI/360/2021
Rady Gminy Czarnica
z dnia 30 grudnia 2021 roku

Plan dochodów i wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowanych przez Gminę Czarnica w 2022 roku

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki	w tym:	
					bieżące	majątkowe
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
750		Administracja publiczna	109 714,00	109 714,00	109 714,00	0,00
	75011	Urzędy wojewódzkie	109 714,00	109 714,00	109 714,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 426,00	3 426,00	3 426,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 426,00	3 426,00	3 426,00	0,00
752		Obrona narodowa	200,00	200,00	200,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	200,00	0,00
852		Pomoc społeczna	112 200,00	112 200,00	112 200,00	0,00
	85226	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	112 200,00	112 200,00	112 200,00	0,00
855		Rodzinna	16 007 100,00	16 007 100,00	16 007 100,00	0,00
	85501	Świadczenia wychowawcze	12 205 000,00	12 205 000,00	12 205 000,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 771 000,00	3 771 000,00	3 771 000,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 100,00	31 100,00	31 100,00	0,00
		OGÓŁEM	16 232 640,00	16 232 640,00	16 232 640,00	0,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZARNICA

[Podpis]
LAWKA KOSIŃSKI

**Plan dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa
w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w 2022 roku**

(w złotych)

Dział	Rozdz.	§ określający źródło powstania dochodów	Treść	Dochody uzyskiwane na rzecz budżetu państwa w związku z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej (§ 2350)
1.	2.	3.	4.	5.
			Ogółem	49 000
855			Rodzina	49 000
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	49 000
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	24 000
		0980	Wpływy z tytułu zwrotów wypłaconych świadczeń z funduszu alimentacyjnego	25 000

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA

Leszek Kusiak

Zestawienie kwot dotacji udzielanych z budżetu gminy dla jednostek sektora finansów publicznych oraz jednostek spoza sektora finansów publicznych z podziałem na przedmiotowe, podmiotowe i celowe

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji			
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
Jednostki sektora finansów publicznych						
600	60001	2710	Zadania w zakresie wspólnej realizacji lokalnego transportu zbiorowego, na podstawie porozumienia z samorządem województwa	0,00	0,00	545 381,00
600	60013	2310	Zadania w zakresie wspólnej realizacji lokalnego transportu zbiorowego, na podstawie porozumienia z Miastem Wrocław	0,00	0,00	322 233,00
600	60013	6300	Zadania w zakresie budowy chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - dotacja dla Województwa Dolnośląskiego	0,00	0,00	300 000,00
600	60014	6300	Zadania w zakresie budowy chodników wzdłuż dróg powiatowych - dotacja dla Starostwa Powiatowego	0,00	0,00	400 000,00
750	75020	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w ramach porozumienia dotyczącego Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu	0,00	0,00	38 520,00
		6300	Wrocławskiego wroSIP	0,00	0,00	12 000,00
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicy	1 650 000,00	0,00	0,00
Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01095	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (odwarty studni)	0,00	0,00	50 000,00
754	75412	2820	Zadania w zakresie utrzymania bezpieczeństwa przeciwpożarowego	0,00	0,00	98 000,00
		6230	poprzez zakupy specjalistycznego wyposażenia dla strażaków	0,00	0,00	10 000,00
801	80104	2540	Dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty	4 785 200,00	0,00	0,00
801	80104	2590	Dotacje dla publicznej jednostek systemu oświaty	1 875 000,00	0,00	0,00
801	80149	2540	Dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty	88 000,00	0,00	0,00
801	80149	2590	Dotacje dla publicznej jednostek systemu oświaty	18 000,00	0,00	0,00
854	85404	2540	Dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty	15 300,00	0,00	0,00
900	90005	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (wymiana pieców)	0,00	0,00	250 000,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych	0,00	0,00	160 000,00
			RAZEM	8 411 500,00	0,00	2 184 134,00
			Razem	10 595 634,00		

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA

Leszek Kusiak

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołectw w 2022 roku

Przedsięwzięcia	RAZEM	Wydatki składowe	Wydatki majątkowe
	Razem	Razem	Razem
	673 691,76	336 961,30	343 400,46
Obsługa Miasta	12 892,30	12 892,30	0,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 988,00	4 988,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	4 988,00	4 988,00	0,00
82105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	8 000,00	8 000,00	0,00
82105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	8 000,00	8 000,00	0,00
82895 Pozostałe działalności	43 000,00	3 000,00	40 000,00
82895-Zagospodarowanie dz. 207/4 oraz 180/2	40 000,00	0,00	40 000,00
82895-Zakup sprzętu sportowego	3 000,00	3 000,00	0,00
Obsługa Wsiadek	14 100,00	13 900,00	20 000,00
60005 Pozostałe działalności	1 000,00	1 000,00	0,00
60005-Poprawa bezpieczeństwa na drogach w sołectwie	1 000,00	1 000,00	0,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 000,00	1 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	1 000,00	1 000,00	0,00
82105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	15 000,00	15 000,00	0,00
82105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	15 000,00	15 000,00	0,00
82109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 000,00	0,00
82109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	5 000,00	5 000,00	0,00
82895 Pozostałe działalności	33 000,00	1 000,00	32 000,00
82895-Zagospodarowanie dz. 248 i 249	10 000,00	0,00	10 000,00
82895-Zagospodarowanie dz. 373	1 000,00	1 000,00	0,00
82895-Zagospodarowanie działek 515/1 i 516/2	22 000,00	0,00	22 000,00
Opieka	25 988,00	25 988,00	17 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00	10 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	10 000,00	10 000,00	0,00
78075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00	7 000,00	0,00
78075-Działania informacyjno-promocyjne sołectwa	7 000,00	7 000,00	0,00
82105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	12 000,00	0,00
82105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	12 000,00	12 000,00	0,00
82895 Pozostałe działalności	17 000,00	0,00	17 000,00
82895-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	17 000,00	0,00	17 000,00
Infrastruktura	20 000,00	20 000,00	10 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 000,00	20 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	20 000,00	20 000,00	0,00
82105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	20 000,00	20 000,00	0,00
82105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	20 000,00	20 000,00	0,00
82109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 000,00	0,00
82109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	5 000,00	5 000,00	0,00
82895 Pozostałe działalności	10 000,00	0,00	10 000,00
82895-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	10 000,00	0,00	10 000,00
Współpraca	10 000,00	10 000,00	10 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	988,00	988,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	988,00	988,00	0,00
82105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	10 000,00	0,00
82105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	10 000,00	10 000,00	0,00
82109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	35 000,00	0,00	35 000,00
82109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	35 000,00	0,00	35 000,00
82895 Pozostałe działalności	10 000,00	0,00	10 000,00
82895-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	10 000,00	0,00	10 000,00
Współpraca	10 000,00	10 000,00	10 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00	10 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	10 000,00	10 000,00	0,00
82105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	20 000,00	20 000,00	0,00
82105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	20 000,00	20 000,00	0,00
82109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	15 000,00	0,00	15 000,00
82109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	15 000,00	0,00	15 000,00
82895 Pozostałe działalności	10 000,00	0,00	10 000,00

02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	10 000,00	0,00	10 000,00
Katowice Wrocławski	42 988,00	25 988,00	0,00
70000 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	15 000,00	15 000,00	0,00
70005-Zakup tablo ogłoszeniowych/informacyjnych	10 000,00	10 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielone	5 000,00	5 000,00	0,00
70070 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	0,00
70075-Działania informacyjno-promocyjne obojętne	5 000,00	5 000,00	0,00
02100 Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	10 000,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	10 000,00	10 000,00	0,00
02109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	25 988,00	25 988,00	0,00
02109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	25 988,00	25 988,00	0,00
Krzyżowa	25 988,00	25 988,00	0,00
70000 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 988,00	25 988,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielone	25 988,00	25 988,00	0,00
02000 Pozostała działalność	30 000,00	0,00	30 000,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	30 000,00	0,00	30 000,00
Lany	21 947,30	21 947,30	0,00
70000 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 000,00	12 000,00	0,00
70005-Uporządkowanie działki 300/2 przy ul. Łaskiej	6 000,00	6 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielone	6 000,00	6 000,00	0,00
02100 Pozostałe zadania w zakresie kultury	4 900,00	4 900,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	4 900,00	4 900,00	0,00
02109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 947,30	1 947,30	0,00
02109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	1 947,30	1 947,30	0,00
02000 Pozostała działalność	4 900,00	4 900,00	0,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	4 900,00	4 900,00	0,00
Niedźwiedź Wielki	35 216,45	0,00	35 216,45
02109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	35 216,45	0,00	35 216,45
02109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	35 216,45	0,00	35 216,45
Niedźwiedź Wólka	15 900,00	12 900,00	0,00
00000 Pozostała działalność	10 000,00	0,00	10 000,00
00005-Poprawa bezpieczeństwa na drogach w sołectwie	10 000,00	0,00	10 000,00
70000 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000,00	5 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielone	5 000,00	5 000,00	0,00
02100 Pozostałe zadania w zakresie kultury	14 900,00	14 900,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	14 900,00	14 900,00	0,00
02109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 000,00	0,00
02109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	5 000,00	5 000,00	0,00
02000 Pozostała działalność	21 000,00	3 900,00	18 000,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	18 000,00	0,00	18 000,00
02005-Zakup sprzętu dla klubu sportowego "Pisak" Niedźwiedź Wielki	3 000,00	3 900,00	0,00
Ratowice	15 900,00	12 900,00	0,00
70000 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	15 900,00	15 900,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielone	4 000,00	4 000,00	0,00
70005-Zrehabilitowanie terenów i budowa domu w okolicy skłpa ogłoszeniowego przy ul. Wrocławskiej	12 300,00	0,00	12 300,00
70070 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	3 000,00	0,00
70075-Dofinansowanie "Kalendarza Ratowickiego"	2 500,00	2 500,00	0,00
70075-Przygotowanie materiałów promocyjnych wsi "Wirtualny spacer po sołectwie Ratowice"	3 000,00	3 000,00	0,00
70075-Zakup tuszu i papieru na gazecie "Wiadomości Ratowickie", domeny internetowej oraz wydruk kalendarza	2 500,00	2 500,00	0,00
02100 Pozostałe zadania w zakresie kultury	3 000,00	3 000,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	3 000,00	3 000,00	0,00
02109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	4 900,00	4 900,00	0,00
02109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	4 900,00	4 900,00	0,00
02000 Pozostała działalność	20 000,00	0,00	20 000,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	20 000,00	0,00	20 000,00
Stępczka	10 000,00	10 000,00	0,00
70000 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00	10 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielone	10 000,00	10 000,00	0,00
02100 Pozostałe zadania w zakresie kultury	5 000,00	5 000,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	5 000,00	5 000,00	0,00
02109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 000,00	0,00
02109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	5 000,00	5 000,00	0,00
02000 Pozostała działalność	45 000,00	0,00	45 000,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	45 000,00	0,00	45 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIA

Lesław Kozłowski

Załącznik nr 8
do Uchwały Nr XXXIII/350/2021
Rady Gminy Czernica
z dnia 30 grudnia 2021 roku

Dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i wydatków budżetu na finansowanie zadań ochrony środowiska i gospodarki wodnej w 2022 roku

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok
1.	2.	3.
Dochody		26 820,00
90001	Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00
90019	Wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska	14 820,00
Wydatki		26 820,00
90005	Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	26 820,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA
[Podpis]
Leszek Wasilak

Załącznik nr 10
do Uchwały Nr XXXIII/350/2021
Rady Gminy Czernica
z dnia 30 grudnia 2021 roku

**Plan dochodów i wydatków związanych z realizacją Gminnego Programu
Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych w 2022 roku**

Rozdział	Wyszczególnienie	Plan na 2022 rok
1.	2.	3.
RAZEM		320 000,00
Art. 18² ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi		
Dochody		270 000,00
75618	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00
Wydatki		270 000,00
85153	Zwalczanie narkomanii	2 000,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	268 000,00
Art. 9³ ust. 3 i 4 ustawy z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi		
Dochody		50 000,00
75618	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	50 000,00
Wydatki		50 000,00
85154	Przeciwdziałanie alkoholizmowi	50 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA

[Podpis]
Leczek

Uzasadnienie do budżetu Gminy Czernica na 2022 rok

Budżet Gminy Czernica na 2022 rok opracowany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych w zakresie dochodów, przychodów, wydatków i rozchodów przedstawia się następująco:

Tabela nr 1

Dochody	Uchwała budżetowa na 2021 rok	Przewidywane wykonanie 2021 roku	Plan na 2022 rok
Dochody	107 740 751,78	126 752 822,29	107 752 931,21
Przychody	29 830 860,00	25 838 578,37	28 107 252,19
Razem wpływy	137 571 611,78	152 591 400,66	135 860 183,40
Wydatki	134 057 731,78	127 804 995,66	132 246 303,40
Rozchody	3 513 880,00	5 013 880,00	3 613 880,00
Razem wypływy	137 571 611,78	132 818 875,66	135 860 183,40

Wydatki, które zostały zaplanowane na 2022 rok są wyższe od prognozowanych na ten rok dochodów, stąd wynikiem budżetu jest ustalony deficyt w kwocie 24.493.372,19 zł.

Dochody ogółem

107.714.841,21 zł

Wydatki ogółem

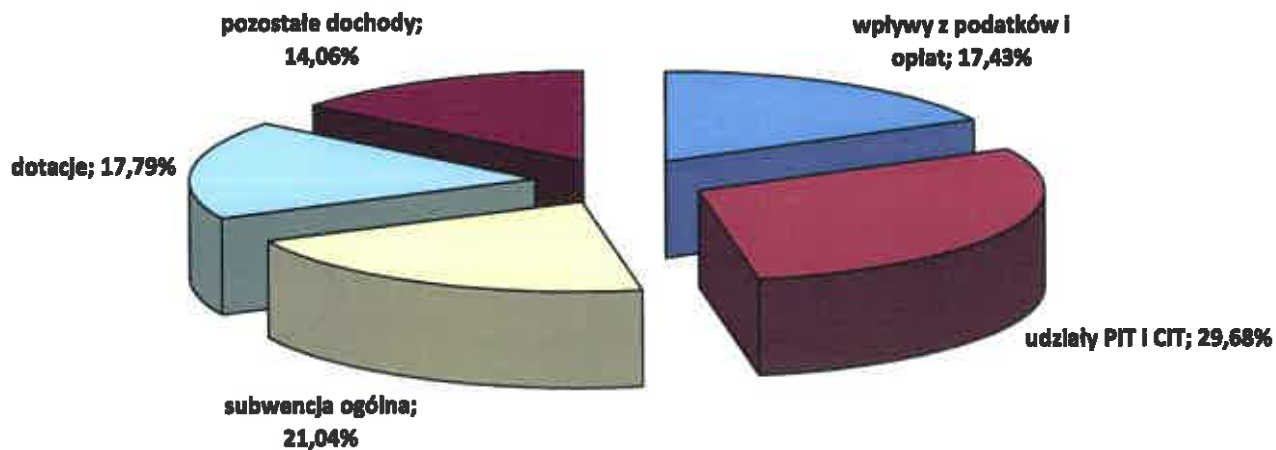
132.208.213,40 zł

Deficyt

- 24.493.372,19 zł

Na 2022 rok w budżecie Gminy Czernica zaplanowano przychody w wysokości 28.107.252,19 zł, w tym wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, dalej uofp, w kwocie 19.772.525,00 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.234.727,19 zł oraz kredyty i pożyczki w wysokości 6.100.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Struktura dochodów budżetowych, które zostały zaplanowane na 2022 rok według źródeł przedstawia się następująco:



Wydatki budżetowe, które zostały zaplanowane na 2022 rok przedstawiają się następująco:

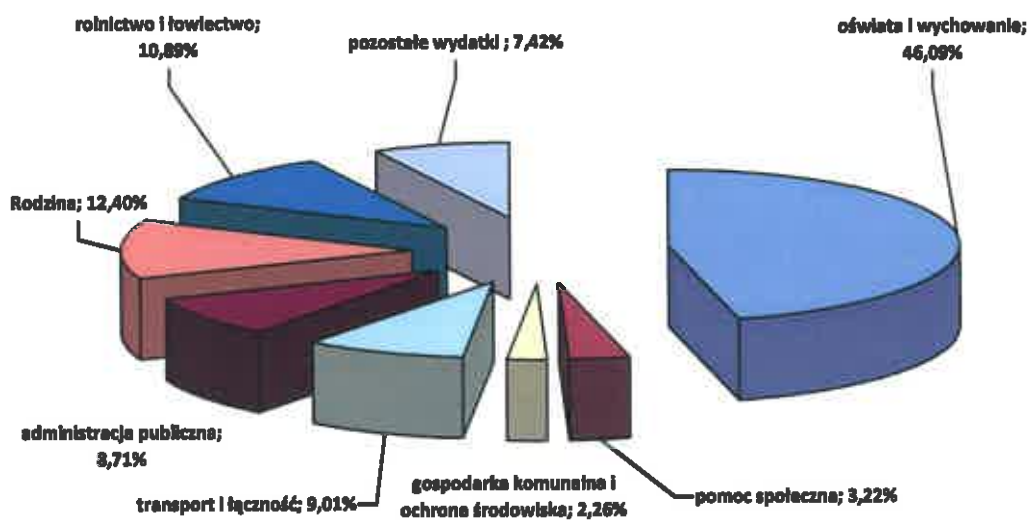


Tabela nr 2

Dochody Gminy Czarnica na 2022 rok
ujęte według źródeł

Lp.	Źródła dochodów	Plan wg uchwały budżetowej na 2021 rok	Struktura %	Przewidywane wykonanie 2021 roku	Struktura %	Projekt planu na 2022 rok	Struktura %	% 75	% 75
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	DOCHODY OGÓLEM	107 740 753,74	100,00	177 677 480,63	100,00	107 752 931,21	100,00	100,00	84,58
1.	Wpływy z podatków i opłat	13 029 561,00	12,10	17 284 487,02	13,54	18 781 888,00	17,43	144,15	108,66
1.1	podatek od nieruchomości	9 099 102,00	8,45	11 590 081,00	9,08	12 995 526,00	12,06	142,83	112,13
1.2	podatek rolny	612 798,00	0,57	602 798,00	0,47	630 193,00	0,60	106,10	107,86
1.3	podatek leśny	49 510,00	0,05	49 510,00	0,04	62 543,00	0,06	126,32	128,32
1.4	podatek od środków transportowych	140 803,00	0,13	140 803,00	0,11	148 760,00	0,14	106,65	105,50
1.5	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	18 583,00	0,02	105 000,00	0,08	75 156,00	0,07	482,36	71,58
1.6	podatek od spadków i darowizn	15 282,00	0,01	161 000,00	0,13	160 092,00	0,15	1 051,51	99,81
1.7	opłata skarbową	100 000,00	0,10	110 000,00	0,09	105 000,00	0,10	105,00	95,45
1.8	podatek od czynności cywilnoprawnych	1 810 761,00	1,69	3 318 427,00	2,60	3 305 797,00	3,07	182,16	99,62
1.9	opłata eksploatacyjna	25 582,00	0,02	44 275,00	0,03	36 650,00	0,03	143,36	82,78
1.10	opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00	0,25	270 000,00	0,21	320 000,00	0,30	118,52	118,52
1.11	opłata za trwały zarządek, użytkowanie i służebność	0,00	0,00	1 626,02	0,00	0,00	0,00		0,00
1.12	inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	844 920,00	0,78	844 920,00	0,64	887 000,00	0,82	104,98	104,98
1.13	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	45 222,00	0,04	46 037,00	0,04	34 971,00	0,03	76,03	74,66
2.	UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA	32 684 271,00	30,14	32 644 271,00	25,57	31 979 590,00	29,68	97,81	97,96
2.1	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	32 444 927,00	30,11	32 444 927,00	25,41	31 682 802,00	29,40	97,65	97,65
2.2	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	249 344,00	0,23	199 344,00	0,15	296 788,00	0,28	119,03	148,88
3.	SUBWENCJA OGÓLNA	21 131 885,00	19,61	25 428 840,00	19,92	22 669 475,00	21,04	107,28	89,15
3.1	część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	21 131 885,00	19,61	21 156 815,00	16,57	22 669 475,00	21,04	107,28	107,15
3.1	uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	4 272 025,00	3,35	0,00	0,00		0,00
4.	DOTACJE	34 509 134,78	32,04	35 118 626,61	27,50	19 167 583,21	17,79	55,54	54,58
4.1	na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 499 378,00	29,24	31 564 228,96	24,72	16 232 640,00	15,06	51,51	51,48
4.2	na realizację własnych zadań gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 401 111,00	1,30	1 546 950,16	1,21	1 456 770,00	1,35	103,97	94,17
4.3	na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	300,00	0,01	800,00	0,00	0,00	0,01	X	X
4.4	na zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 608 345,78	1,49	1 921 692,49	1,50	1 478 173,21	1,37	91,91	76,94
4.5	pozostałe dotacje	0,00	0,00	85 960,00	0,07	0,00	0,00		0,00
5.	DOCHODY ZE ŹRÓDEŁ INNYCH NIŻ WYŻEJ WYMIENIONE	6 875 900,00	5,91	17 228 256,00	13,47	15 154 585,00	14,06	237,69	87,99
5.1	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 000 500,00	2,78	11 869 502,53	9,28	7 000 496,00	6,50	233,31	58,98
5.2	dochody jednostek budżetowych	1 164 638,00	1,08	987 287,59	0,77	1 408 606,00	1,31	121,03	142,78
5.3	dochody z majątku gminy	245 000,00	0,23	247 889,00	0,19	650 000,00	0,60	265,31	282,21
5.4	środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3,57	X	X
5.5	pozostałe dochody	1 965 762,00	1,82	4 118 576,88	3,23	2 244 489,00	2,08	114,18	54,50

2. Uzasadnienie do planu dochodów budżetowych

Plan dochodów ogółem Gminy Czernica ustalony został w kwocie 107.752.931,21 zł, w tym:

1. Wpływy z podatków i opłat	18.781.688,00 zł
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	31.979.590,00 zł
3. Subwencja ogólna	22.669.475,00 zł
4. Dotacje	19.167.583,21 zł
5. Dochody ze źródeł innych niż wyżej wymienione	15.154.595,00 zł

Zgodnie z art. 212 ust. 1 pkt 1 uofp, uchwała budżetowa określa planowane dochody budżetu z wyodrębnieniem dochodów bieżących i majątkowych:

– dochody bieżące Gminy	95.454.505,21 zł
co stanowi 88,59 % dochodów ogółem na 2022 rok,	
– dochody majątkowe Gminy	12.298.426,00 zł
co stanowi 11,41 % dochodów ogółem na 2022 rok.	

Plan dochodów w podziale na dochody bieżące i majątkowe prezentuje załącznik nr 1.

1. Wpływy z podatków i opłat

Zaplanowane zostały w kwocie 18.781.688,00 zł, w tym:

Dochody z:

– podatku od nieruchomości	12.995.526,00 zł
– podatku od czynności cywilnoprawnych	3.305.797,00 zł
– podatku rolnego	650.193,00 zł
– podatku od środków transportowych	148.760,00 zł
– podatku leśnego	62.543,00 zł
– podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	75.156,00 zł
– podatku od spadków i darowizn	160.692,00 zł

Dochody z opłat:

– za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	320.000,00 zł
– skarbowej	105.000,00 zł
– eksploatacyjnej	36.650,00 zł
– inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	887.000,00 zł

Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	34.371,00 zł
---	--------------

Przy planowaniu wpływów z podatków i opłat wzięto pod uwagę planowane wykonanie za 2021 rok jak również zmiany w ewidencji gruntów, które miały miejsce w 2021 roku oraz stawki na 2022 rok.

Dochody z tytułu podatku leśnego ustalono w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna uzyskaną przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021 roku, ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2021 roku, jak również planowane wykonanie za 2021 rok. Plan dochodów z tytułu podatku rolnego ustalono w oparciu o średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów, ogłoszoną w komunikacie Prezesa GUS z dnia 20 października 2021 roku. Dochody w zakresie podatku od środków transportowych natomiast ustalono w oparciu o stawki podatków na 2022 rok, które nie zostały zmienione w stosunku do lat wcześniejszych. Wzrost wpływów z podatku od nieruchomości związany jest m.in. z oddaniem w 2021 roku do użytkowania przez jednego z inwestorów hali na terenie gminy, kilku budynków wielolokalowych, kilkuset budynków jednorodzinnych, jak również rozpoczęciem wykorzystywania niektórych działek do prowadzonej działalności gospodarczej. Należy wskazać, że kilkadziesiąt tysięcy nowych metrów kwadratowych postawionych przez inwestorów wraz z 2 % od wartości budowy, doprowadziło do wzrostu tej daniny z 9 mln zł planowanych na początku 2021 roku do prawie 13 mln zł w 2022 roku (plan), tj. wzrost o 144 %. Dochody budżetu z tego tytułu to „tlen” dla wydatków bieżących, które zgodnie z uoip powinny się równoważyć. Nadto gmina od kilku lat jest w czołówce gmin z najwyższą skalą migracji na jednego mieszkańca, wg wskaźników GUS-u saldo migracji na 1.000 mieszkańców w 2020 roku uplasowało gminę na 1 miejscu w Polsce, gdzie w 2019 roku była na 4 miejscu w Polsce, co przekłada się również na ilość nowych podatników.

Powiększenie planu dochodów za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych wynika ze zwiększenia sprzedaży napojów alkoholowych przez przedsiębiorców prowadzących działalność gospodarczą, w tym nowo otwarte sklepy. Dodatkowo od 2021 roku budżet gminy zasilają, zgodnie ze zmianą przepisów, opłaty za zezwolenia na sprzedaż detaliczną napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży w opakowaniach jednostkowych o ilości nominalnej nieprzekraczającej 300 ml.

Wzrost planowanych dochodów z tytułu innych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw, związany jest z migracją mieszkańców.

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zaplanowane zostały w kwocie 31.979.590,00 zł
co stanowi 29,68 % planu dochodów ogółem na 2022 rok.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wyniesie w 2022 roku 38,34 % i został przyjęty w kwocie 31.682.802,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku, co stanowi 29,40 % planu dochodów ogółem na 2022 rok.

Udział w podatku dochodowym od osób prawnych (CIT) wynosi 6,71% i został zaplanowany zgodnie z powyższą informacją w kwocie 296.788,00 zł. Zgodnie ze zmianą przepisów, udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych oraz podatku dochodowego od osób prawnych będą przekazywane na rachunki w równych miesięcznych ratach, w terminach odpowiednio do 10 dnia każdego miesiąca oraz do 20 dnia każdego miesiąca.

Niższa niż pierwotnie planowana kwota udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych spowodowana jest przede wszystkim podwyższeniem kwoty wolnej od podatku z 8.000,00 zł dla osób o najniższych dochodach, oraz 3.091,00 zł dla większości podatników, do kwoty 30.000,00 zł.

3. Subwencja ogólna

Zaplanowana została w kwocie 22.669.475,00 zł

co stanowi 21,04 % planu dochodów ogółem na 2022 rok.

Zgodnie z informacją przekazaną przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 r., gmina otrzyma subwencję oświatową w kwocie 22.669.475,00 zł, w której uwzględnione m.in. zostały skutki finansowe zmiany zakresu zadań oświatowych, w tym: zmiana liczby etatu nauczycieli oraz awansu zawodowego, wzrost liczby dzieci posiadających orzeczenia o potrzebie kształcenia specjalnego, wzrost kwoty odpisu na ZFŚS dla nauczycieli.

4. Dotacje

Zaplanowane zostały w kwocie 19.167.583,21 zł

co stanowi 17,79 % planu dochodów ogółem na 2022 rok.

Dotacje celowe na zadania z zakresu administracji rządowej oraz na zadania własne zaplanowano w budżecie w wielkościach podanych przez Wojewodę Dolnośląskiego pismem FB-BP.3110.8.2021.KSz z dnia 20 października 2021 roku jak i przez Krajowe Biuro Wyborcze we Wrocławiu pismem nr DWR-3112-28/21 z dnia 20 października 2021 roku.

Wysokość i przeznaczenie dotacji, które zostały zaplanowane na 2022 rok przedstawia się następująco:

Dotacje z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone gminie (związkom gmin, związkom powiatowo - gminnym) ustawami, w kwocie

16.232.640,00 zł

z przeznaczeniem na:

- świadczenia wychowawcze (stanowiące pomoc państwa w wychowywaniu dzieci) 12.205.000,00 zł
- świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego 3.771.000,00 zł
- zadania ustawowo zlecone gminie z zakresu administracji państwowej 109.714,00 zł

- usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze 112.200,00 zł
- składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów 31.100,00 zł
- prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie 3.426,00 zł
- pozostałe wydatki obronne 200,00 zł

Spadek przyznanych dotacji od 2022 roku spowodowany jest realizacją przez gminę zadania dotyczącego świadczeń wychowawczych (500+) do końca maja. Zgodnie z nowymi przepisami od czerwca zadanie to będzie realizowane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Dotacje z budżetu państwa na realizację własnych zadań gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych) w kwocie 1.456.770,00 zł

z przeznaczeniem na:

- zadania własne w zakresie wychowania przedszkolnego w 2022 r. 896.070,00 zł
- zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe 184.200,00 zł
- zasiłki stałe 165.000,00 zł
- utrzymanie Ośrodka Pomocy Społecznej 130.100,00 zł
- pomoc w zakresie dożywiania 65.000,00 zł
- składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej 16.400,00 zł

Dotacje w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b uofp, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich

w kwocie 1.478.173,21 zł

- na realizację zadania pn. Budowa kanalizacji sanitarnej na osiedlu Kamieni Szlachetnych w Dobrzykowicach - etap II i III z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 1.447.930,00 zł
- na zadanie pn. Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica 24.243,21 zł
- na wydatki związane z dodatkowym wynagrodzeniem koordynatora gminnego dla projektu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego (ZIT WrOF) ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna 6.000,00 zł

5. Dochody ze źródeł innych niż wyżej wymienione

Zaplanowane zostały w kwocie **15.154.595,00 zł**

co stanowi **14,06 %** planu dochodów ogółem na 2022 rok:

Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w kwocie **7.000.496,00 zł**

Sprzedaż mienia komunalnego na 2022 rok zaplanowana została według oszacowanych informacji o nieruchomościach możliwych do sprzedaży, przeznaczonych przede wszystkim pod inwestycje przemysłowe w Dobrzykowicach. Od kilku lat gmina skutecznie sprzedaje działki pod inwestycje przemysłowe i usługi. W 2021 roku za działkę o powierzchni 11,2435 ha inwestor zapłacił kwotę 11.475.688,00 zł. Planowane są w najbliższym czasie kolejne przetargi na sprzedaż dwóch dużych nieruchomości przeznaczonych pod działalność usługowo-przemysłową. Nie bez znaczenia dla potencjalnych inwestorów jest realizacja Wschodniej Obwodnicy Wrocławia na odcinku Łany – Długołęka. Skoro plan dochodów w 2021 r. z tego tytułu został przekroczony ponad dwukrotnie, planowana do zrealizowania kwota dochodu wydaje się być realną do osiągnięcia. Do zbycia w obrębie Dobrzykowic pod przemysł i usługi gmina posiada jeszcze ok. 36 ha. Nie oznacza to zbycia całości przed dokończeniem uzbrojenia tego terenu w sieci wodno-kanalizacyjne i drogi. Stąd proces sprzedaży mienia komunalnego następować będzie z uwzględnieniem tempa tego uzbrojenia w infrastrukturę i tyczyć winien dużych inwestorów, którzy są w stanie nabyć grunt i szybko zrealizować swój projekt. To właśnie oni docelowo będą przysparzać gminie dochodów z podatku od nieruchomości i miejsc pracy.

Dochody jednostek budżetowych w kwocie **1.409.606,00 zł**

Na dochody jednostek składają się:

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach, z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego jak również dochody szkół m.in. z tytułu wynajmu pomieszczeń, za zajęcia opiekuńcze w oddziałach przedszkolnych, umieszczenie banerów reklamowych na ogrodzeniach szkoły, wpływy z świadczonych usług, jak również opłaty za wydanie duplikatów legitymacji oraz wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie składek **1.373.256,00 zł**
- dochody ośrodka pomocy społecznej, w tym z odpłatności za usługi opiekuńcze **36.350,00 zł**

Dochody z majątku gminy w kwocie **650.000,00 zł**

w tym: czynsz za lokale mieszkalne, dzierżawa mienia komunalnego, wynajem świetlic, usługi cementarne **650.000,00 zł**

Kwota planowana jest zdecydowanie wyższa niż w latach poprzednich z uwagi na przeprowadzony w październiku przetarg na dzierżawę gruntów rolnych w Dobrzykowicach, gdzie osiągnięto kwotę kilkukrotnie wyższą niż kwota wywoławcza.

Środki z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 3.850.000,00 zł

obejmuje m.in.:

- budowę łącznika ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia 1.850.000,00 zł
- budowę zamkniętego zbiornika na ścieki sanitarne wraz z przebudową istniejących zbiorników na terenie CWPŚK w Kamieńcu Wrocławskim 2.000.000,00 zł

Pozostałe dochody w kwocie 2.244.493,00 zł

obejmuje m.in.:

- zwrot przez urząd skarbowy podatku VAT 1.950.000,00 zł
- wpływy z innych gmin za dzieci uczęszczające do przedszkoli niepublicznych 180.000,00 zł
- wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska 26.820,00 zł
- dochody jednostki samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej 10.000,00 zł
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska na program „Czyste Powietrze” 7.000,00 zł

3. Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe Gminy Czernica zaplanowane zostały w kwocie 132.246.303,40 zł, w tym:

- wydatki bieżące Gminy 97.741.107,95 zł
co stanowi 73,91 % wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe Gminy 34.505.195,45 zł
co stanowi 26,09 % wydatków ogółem.

Zaplanowane wydatki w szczególności do działów, rozdziałów i paragrafów klasyfikacji budżetowej przedstawia załącznik nr 2.

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 14.404.000,00 zł, co stanowi 10,89 % planu wydatków ogółem.

Melioracje wodne – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 280.000,00 zł zaplanowane zostały na:

– wkład do Spółki Wodnej, której gmina jest członkiem z przeznaczeniem na konserwację rowów melioracyjnych 200.000,00 zł

– wkład własny do rowów melioracji szczegółowej będących własnością gminy 80.000,00 zł

Izby rolnicze – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 11.000,00 zł zaplanowane zostały na opłaty w wysokości 2 % podatku rolnego na Izbę Rolniczą.

Infrastruktura wodociągowa wsi – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 2.644.000,00 zł to

– koszty związane z ustanowieniem służebności przesyłu 24.000,00 zł

– ekspertyzy na potrzeby postępowań administracyjnych dotyczących zakłócenia stosunków wodnych 20.000,00 zł

wydatki majątkowe, zaplanowane zostały na:

– uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach (w tym: 500.000,00 zł pochodzi z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) 2.500.000,00 zł

– rozbudowa sieci wodociągowych w ramach inicjatywy lokalnej 100.000,00 zł

Infrastruktura sanitacyjna wsi – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 11.419.000,00 zł to:

zaplanowane zostały na:

– koszty związane z ustanowieniem służebności przesyłu 44.000,00 zł

– kary i odszkodowania 25.000,00 zł

wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 11.350.000,00 zł

– na budowę kanalizacji sanitarnej w Chrząstawie Małej 4.150.000,00 zł

– na uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach (zadanie dostało dofinansowanie z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych) 4.500.000,00 zł

– na budowę zbiornika retencyjnego na ścieki na terenie Centralnego Węzła Przesyłu Ścieków w Kamieńcu Wrocławskim (zadanie otrzymało dofinansowanie z Rządowego Programu Polski Ład) 2.450.000,00 zł

– na budowę kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach 150.000,00 zł

– na budowę kanalizacji sanitarnej w ramach inicjatywy lokalnej 100.000,00 zł

Rolnictwo i łowiectwo – pozostała działalność – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 50.000,00 zł zaplanowane zostały na dofinansowanie odwiertów studni – „Dobra deszczówka”.

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 11.912.139,00 zł co stanowi 9,01 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 4.135.715,00 zł.

Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 553.331,00 zł zaplanowane zostały na:

– pomoc finansową dla Województwa Dolnośląskiego na realizację kursów na trasie Jelcz-Laskowice, Czernica, Wrocław – linia 277 oraz dla nowo zrewitalizowanej linii kolejowej 292 przez Chrzastawę Małą, Nadolice oraz Dobrzykowice 545.381,00 zł

– najem terenu od PKP dotyczący wybudowanych parkingów przy stacjach kolejowych 7.950,00 zł

Lokalny transport zbiorowy – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 3.672.233,00 zł zaplanowane zostały na usługi realizowane w zakresie transportu zbiorowego na terenie gminy, w tym również linie wewnątrzgminne. W kwocie tej są również środki dla Miasta Wrocław, które na podstawie porozumienia są przekazywane jako dotacja celowa – dotyczy linii 920.

Drogi publiczne wojewódzkie – wydatki inwestycyjne w ramach tego rozdziału w kwocie 300.000,00 zł zaplanowane zostały na współfinansowanie budowy chodnika przy drodze wojewódzkiej w Gajkowie.

Drogi publiczne powiatowe – wydatki inwestycyjne w ramach tego rozdziału w kwocie 400.000,00 zł zaplanowane zostały na dofinansowanie budowy chodników przez powiat wrocławski.

Drogi publiczne gminne – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 6.730.715,00 zł zaplanowane zostały na:

wydatki bieżące, w tym na:

– remonty dróg gminnych 1.950.000,00 zł

– utrzymanie nawierzchni dróg, koszenie poboczy, zimowe utrzymanie dróg i ewidencję dróg 565.000,00 zł

– zakup nowych znaków drogowych oraz zakup tłucznia 500.000,00 zł

– remont infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej 200.000,00 zł

– odszkodowania m.in. za przejęte z mocy prawa drogi 90.000,00 zł

wydatki inwestycyjne, tj.

– budowa ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia 2.300.000,00 zł

– budowa infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej 800.000,00 zł

– opracowanie projektów 325.715,00 zł

Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 165.260,00 zł zaplanowane zostały na mycie i naprawy wiat oraz na zakup nowych wiat, gablot przystankowych i pojemników na odpady.

Funkcjonowanie dworców i węzłów przesiadkowych – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 29.600,00 zł zaplanowane zostały na utrzymanie węzłów przesiadkowych wybudowanych w ramach rewitalizacji linii kolejowej nr 292 i dotyczą m.in. zakupu energii, odśnieżania.

Transport i łączność – pozostała działalność – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 61.000,00 zł zaplanowane zostały na:

– wydatki bieżące – składka do Spółki Wodnej na remonty przepustów 51.000,00 zł

– wydatki inwestycyjne na poprawę bezpieczeństwa na drogach w ramach funduszu sołeckiego 10.000,00 zł

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 1.867.900,00 zł co stanowi 1,41 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 1.062.300,00 zł.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 1.071.900,00 zł zaplanowane zostały na:

wydatki bieżące, tj.

- wyceny nieruchomości i działek przeznaczonych do sprzedaży operaty szacunkowe, koszty podziałów oraz prac geodezyjnych 245.000,00 zł
- związane z utrzymaniem obiektów niemieszkalnych - energia, woda, olej grzewczy, gaz, remonty i modernizacje lokali i budynków komunalnych, (w tym m.in. utrzymanie terenów w sołectwach, konserwacja sprzętu do koszenia, zakup i montaż tablic informacyjnych, rewitalizacja placów w ramach funduszu sołectkiego), 141.940,00 zł
- opłata roczna za wyłączenie gruntów z produkcji rolnej 71.160,00 zł
- kary i odszkodowania 65.000,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – windykacja opłat 20.000,00 zł
- remonty w budynkach niemieszkalnych 10.000,00 zł
- ubezpieczenie mienia komunalnego 6.500,00 zł

wydatki inwestycyjne, tj.

- termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamieńcu Wrocławskim na potrzeby m.in. biblioteki, policji 300.000,00 zł
- zakupy gruntów i nieruchomości 200.000,00 zł
- zrekultywowanie terenów i budowa klombu w okolicy słupa ogłoszeniowego przy ul. Wrocławskiej w Ratowicach, w ramach funduszu sołectkiego 12.300,00 zł

Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 796.000,00 zł zaplanowane zostały na:

wydatki bieżące, tj.

- związane z utrzymaniem mienia komunalnego - energia, woda, olej grzewczy, gaz, remonty i modernizacje lokali i budynków komunalnych, 110.000,00 zł
- opłaty za administrowanie i czynsze 70.000,00 zł
- remonty w budynkach komunalnych 50.000,00 zł
- koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego – windykacja opłat czynszu 15.000,00 zł
- ubezpieczenie mienia komunalnego 1.000,00 zł

wydatki inwestycyjne, tj.

- modernizacja budynku w Wojnowicach ul. Główna 67 (zakres do wykonania zgodnie z decyzją PINB) 550.000,00 zł

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 639.000,00 zł, co stanowi 0,48 % planu wydatków ogółem.

Plany zagospodarowania przestrzennego – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 308.000,00 zł zaplanowane zostały na wydatki bieżące, w tym:

- miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego zlecone w latach poprzednich, studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego, projekty decyzji WZ i ICP 233.000,00 zł
- diety dla Gminnej Komisji Urbanistycznej 20.000,00 zł
- zakup usług obejmujących wykonania ekspertyz, analiz i opinii 50.000,00 zł
- kary i odszkodowania 5.000,00 zł

W zakresie dokumentów planistycznych absolutnym nakazem jest kontynuowanie procesu zatrzymania wyznaczania nowych terenów pod budownictwo mieszkaniowe (mamy wciąż ich nadpodaż a to w związku z ich wyznaczeniem przez poprzednie organy gminy w latach 1998-2014). Jeżeli już to mogą nastąpić ewentualne zmiany polegające na zmianie funkcji mieszkaniowej na usługową, usługowo-przemysłową lub usługowo-mieszkaniową, tam gdzie stan prawny i faktyczny na to pozwoli.

Cmentarze – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 331.000,00 zł zaplanowane zostały na:

wydatki bieżące związane z:

utrzymaniem cmentarza w Wojnowicach, Kamieńcu Wrocławskim oraz opieką nad cmentarzem Gross Rosen w Ratowicach 231.000,00 zł

wydatki inwestycyjne związane z dokończeniem doposażenia cmentarza w Kamieńcu Wrocławskim, jak również ostatnimi rozliczeniami związanymi z budową tego obiektu 100.000,00 zł

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 11.520.827,47 zł co stanowi 8,71 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 362.000,00 zł.

Urzędy wojewódzkie – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 109.714,00 zł stanowią zadania zlecone z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wynagrodzenia osobowe wraz z pochodnymi, na realizację zadań związanych m.in. z ewidencją ludności, sprawami wojskowymi, sporządzaniem aktów stanu cywilnego. Na realizację tych zadań gmina otrzymuje dotację celową wyliczaną zgodnie z kryterium liczby zrealizowanych przez urząd spraw (tj. algorytm rozliczenia dotacji: liczba zrealizowanych spraw przekazywana z jednostki, jak i raporty MSWiA x ujednolicony czas realizacji zadań x stawka roboczogodziny ustalona dla danego roku).

Starostwa powiatowe – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 50.520,00 zł zaplanowane zostały na pomoc finansową dla Starostwa Powiatowego w ramach porozumienia dotyczącego Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP. Z kwoty tej 38.520,00 zł będą stanowiły wydatki bieżące obejmujące serwis oprogramowania ESRI, serwis bazy danych Oracle i oprogramowania iMap, rozbudowę systemu o nowe dane i funkcjonalność oraz promocję o administrację wroSIP. Kwota 12.000,00 zł to wydatki majątkowe, które obejmują zakup nowego serwera aplikacyjnego.

Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu) – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 502.300,00 zł przeznaczone na funkcjonowanie rady gminy oraz sołectw

- diety radnych i sołtysów 457.800,00 zł
- pozostałe wydatki takie jak: zakupy środków żywności, materiały eksploatacyjne do urządzeń dla sołtysów, jak również obsługa zdalna sesji 41.500,00 zł
- nagroda Rady Gminy Czernica 3.000,00 zł

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 10.432.293,47 zł stanowią utrzymanie urzędu gminy,

w tym wydatki bieżące:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 6.947.966,36 zł
- odpisy na ZFŚS oraz PPK 188.927,00 zł
- prowizje dla inkasentów podatku 130.000,00 zł
- remont budynku urzędu 192.000,00 zł
- pozostałe wydatki, m.in. koszty eksploatacji budynku, ubezpieczenie majątku, zakup materiałów biurowych, koszty postępowania sądowego, obsługa prawna, audyt, szkolenia pracowników, delegacje i ryczałty za samochód, konserwacja oprogramowania, usługi pocztowe, zakup usług zdrowotnych (w tym zabezpieczone środki na ochronę pracowników i petentów w związku panującą pandemią koronawirusa) 2.623.400,11 zł

wydatki inwestycyjne 350.000,00 zł

i związane są z:

- dostosowaniem budynku w Dobrzykowicach w celu zaadaptowania na potrzeby pracowników urzędu 300.000,00 zł
- rozbudową budynku Urzędu Gminy Czernica – dotyczące niezbędnych wydatków w związku z posiadaniem aktualnego pozwolenia na rozbudowę budynku 50.000,00 zł

W związku z ciągłym przyrostem mieszkańców następuje wzrost wydatków bieżących związanych z bieżącą obsługą (w tym m.in. zatrudnienie w 2021 roku nowych osób, opłaty za usługi pocztowe). Wydatki te związane są również ze wzrostem minimalnego wynagrodzenia za pracę, jak również zmianami przepisów. Ponadto, w związku z planowanym odmiejszczeniem części urzędu, niezbędne są nowe zatrudnienia (6 dodatkowych etatów), w celu zapewnienia mieszkańcom (podatnikom) usług na właściwym poziomie.

Należy również pamiętać, że już kolejny rok z rzędu wzrost liczby mieszkańców i związana z tym liczba załatwianych spraw powoduje, że odmiejszczanie urzędu to tylko tymczasowe rozwiązanie. Powoduje nie tylko utrudnienia w pracy dla pracowników, w tym konieczności przekazywania dokumentów między budynkami, co wydłuża czas załatwianych spraw, jak również frustrację mieszkańców, gdyż nie mogą załatwić wszystkich spraw w jednym miejscu. Odkładanie w czasie rozbudowy urzędu tylko pogłębi te problemy. Rozbudowa urzędu była już zaprojektowana w 2008 roku i nie można jej już odwlekać. Stąd należy aplikować o środki zewnętrzne z dostępnych źródeł, które po ich pozyskaniu pozwolą na rozpoczęcie tego zadania. Grunt został już pozyskany w 2018 roku, a w bieżącym roku dokupiono prawo wieczystego użytkowania działki o powierzchni 0,1800 ha od Orange Polska S.A., bo już teraz przed urzędem szanse na zaparkowanie auta są bardzo ograniczone. W tym miejscu należy podkreślić, że okoliczne gminy już to uczyniły i powstały nowe budynki w Siechnicach i Długołęce. Obecnie, ze względu również na napływ mieszkańców do gminy Czernica, Starostwo Powiatowe we Wrocławiu dobudowuje kolejne skrzydło, żeby móc pomieścić pracowników dla obsługi wszystkich spraw i zadań.

Promocja jednostek samorządu terytorialnego – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 250.000,00 zł stanowią wydatki na działania związane z promocją Gminy, m.in.:

– umowy TV oraz artykuły w prasie	118.000,00 zł
– organizacja loterii podatkowej	60.000,00 zł
– zakup materiałów promocyjnych (gadżetów, dyplomów, statuetek itp.)	38.000,00 zł
– wydatki w ramach funduszu sołeckiego	20.000,00 zł
– wykonanie mapy gminy	10.000,00 zł
– opracowanie filmu o gminie i zabytkach na terenie gminy	4.000,00 zł

Administracja publiczna – Pozostała działalność – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 176.000,00 zł stanowią m.in.

– składki członkowskie do Stowarzyszenia Gmin i Powiatów Aglomeracji Wrocławskiej, Lokalnej Grupy Działania – Dobra Widawa, Związku Gmin Wiejskich Rzeczypospolitej Polskiej, Stowarzyszenia Gmin Przyjaznych Energii Odnawialnej	139.000,00 zł
– organizację uroczystości jubileuszy za długoletnie pożycie małżeńskie	15.000,00 zł
– pozostałe działania	22.000,00 zł

Dział 751 - Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 3.426,00 zł.

Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa – wydatki w ramach tego rozdziału stanowią wydatki na zadania z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na aktualizację stałego rejestru wyborców w gminie.

Dział 752 - Obrona narodowa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 200,00 zł.

Pozostałe wydatki obronne – wydatki na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 200,00 zł z przeznaczeniem na zadania z zakresu obronności.

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 501.200,00 zł co stanowi 0,38 % planu wydatków ogółem.

Straż Graniczna – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 2.500,00 zł mają być przeznaczone na wpłaty jednostek na państwowy fundusz celowy.

Ochotnicze straże pożarne – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 498.700,00 zł stanowią wydatki na utrzymanie Ochotniczych Straży Pożarnych, w tym m.in.:

wydatki bieżące z przeznaczeniem na:

- wydatki na pokrycie kosztów udziału strażaków w akcjach ratowniczo – gaśniczych, koszty szkoleń przeciwpożarowych i kursów specjalistycznych, ubezpieczenia, koszty eksploatacji pomieszczeń, konserwacja sprzętu, remonty w remizach 392.700,00 zł
- dotację celową na zakup sprzętu gaśniczego i ratowniczego 96.000,00 zł
- wydatki majątkowe z przeznaczeniem na dotację dla OSP na: zakup sprzętu 10.000,00 zł

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek jednostek samorządu terytorialnego – planowane wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 902.000,00 zł dotyczą kosztów zadłużenia, w tym spłaty odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek, jak również inne opłaty i prowizje dla kredytu planowanego w 2022 roku. Należy zauważyć, że w ostatnich dwóch latach WIBOR, od którego uzależnione są wydatki bieżące na obsługę długu był utrzymywany na niskim poziomie. W II połowie 2021 roku Rada Polityki Pieniężnej zaczęła dość drastycznie podnosić stopy procentowe, co przekładać się będzie na wysokość środków jakie gmina będzie zmuszona wygospodarować na obsługę zadłużenia. Stąd, mimo, że w 2021 roku nie zostało zaciągnięte nowe zobowiązanie, istnieje konieczność zaplanowania tych środków na optymalnym poziomie (WIBOR 1M w wysokości 2,5 % a nie średni z ostatnich lat 1,25%).

Dział 758 - Różne rozliczenia

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 1.740.000,00 zł co stanowi 1,32 % planu wydatków ogółem.

Różne rozliczenia finansowe – zaplanowano 10.000,00 zł na wydatki związane z wypłatą świadczeń pieniężnych dla żołnierzy biorących udział w ćwiczeniach wojskowych.

Rezerwy ogólne i celowe – zgodnie z art. 222 uofp, w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1 % wydatków. W budżecie gminy zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 230.000,00 zł, co stanowi 0,17 % wydatków budżetowych.

Ponadto środki w kwocie 1.500.000,00 zł, stanowiącej 1,13 % wydatków budżetowych Gminy na rok 2022 zostały ujęte w rezerwach celowych, z przeznaczeniem na:

- | | |
|--|---------------|
| – na zlecenie zadań publicznych dla podmiotów niezaliczanych do sektora finansów publicznych zgodnie z art. 221 uofp | 450.000,00 zł |
| – za wydatki związane z zakupem energii | 400.000,00 zł |
| – zadania z zakresu zarządzania kryzysowego | 300.000,00 zł |
| – remonty | 250.000,00 zł |
| – działania dotyczące promocji, oświaty, kultury i sportu | 50.000,00 zł |
| – realizację zadań publicznych w ramach inicjatywy lokalnej | 50.000,00 zł |

Należy zauważyć, że na 2022 rok utworzono dwie nowe rezerwy. W związku ze znacznym wzrostem cen gazu, a jednocześnie sygnałami o prawdopodobieństwie podwyżki cen energii elektrycznej zasadne jest utworzenie rezerwy na zakupy energii, która to w będzie wykorzystana w przypadku konieczności zapłaty wyższych rachunków, niż pierwotnie było planowane. Druga nowa rezerwa, to środki na remonty. Z uwagi na dość „starą” kubaturę i występowanie przypadków pilnego przeprowadzenia różnego rodzaju remontów, zasadne jest żeby przeznaczyć dodatkowo 250.000,00 zł dla tych działań.

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 60.954.151,50 zł co stanowi 46,09 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 13.230.000,00 zł. To największa, jak co roku, pozycja wydatkowa w budżecie.

Część środków na działalność oświatową Gmina otrzyma w postaci części oświatowej subwencji ogólnej, która na 2022 rok została określona zgodnie z pismem Ministra Finansów na kwotę tylko 22.669.475,00 zł. Nie pokrywa ona nawet w 50 % samych wydatków bieżących, nie wspominając już o działalności inwestycyjnej w tym zakresie. Przy takiej ilości napływu nowych mieszkańców, koniecznym staje się budowanie nowych obiektów, do czego nie garną się inwestorzy stawiający kubaturę mieszkaniową. Należy jednak mieć na uwadze, że będą one generować kolejne wydatki bieżące na ich utrzymanie.

Powyższe środki przeznaczone zostaną m.in na funkcjonowanie 5 jednostek oświatowych, które w 2022 roku przeznaczą środki przede wszystkim na wydatki bieżące związane z zatrudnianiem nauczycieli

i obsługi, jak również wydatki na utrzymanie obiektów szkolnych. W tabeli nr 3 zestawiono środki przeznaczone na wydatki bieżące jednostek oświatowych (bez projektów unijnych i projektu Laboratoria Przyszłości).

Tabela nr 3

Nazwa jednostki	Plan
Razem	33 886 388,34
80101 Szkoły podstawowe	22 796 484,00
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	3 856 734,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	6 241 038,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	2 119 366,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	5 276 488,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	5 302 858,00
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 201 901,00
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	492 954,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	200 078,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	1 037 253,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	471 616,00
80104 Przedszkola	3 408 836,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	1 827 286,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	1 581 550,00
80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	143 316,00
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	23 329,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	31 733,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	14 893,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	38 025,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	37 336,00
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	2 491 286,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	1 205 671,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	1 285 615,00
80149 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	400 969,00
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	17 240,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	17 240,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	72 217,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	294 272,00
80160 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 143 628,34
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	636 254,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	233 634,98
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	255 066,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	806 408,36
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	212 233,00

Wzrost wydatków bieżących w jednostkach oświatowych, w tym wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych, wynika przede wszystkim z podwyżek minimalnego wynagrodzenia za pracę, zmiany stawki zakładowego funduszu świadczeń socjalnych, jak również podwyżki cen za media, w tym przede wszystkim drastyczny wzrost cen gazu (o ok. 172 %). Nie sposób zapomnieć o planowanych podwyżkach cen za energię elektryczną o kilkanaście procent na początku roku. To również większa ilość oddziałów w szkołach, zmiany liczby etatów nauczycieli oraz awansu zawodowego nauczycieli.

Ponadto, z roku na rok wzrastają wydatki, jakie gmina musi ponieść jako dotację dla przedszkoli niepublicznych czy też przedszkoli publicznych prowadzonych przez inną osobę niż jednostka samorządu terytorialnego.

W jednostkach oświatowych zaplanowane zostały również wydatki na Program Laboratoria Przyszłości, którego celem jest wsparcie wszystkich szkół podstawowych w budowaniu wśród uczniów kompetencji przyszłości z tzw. kierunków STEAM (nauka, technologia, inżynieria, sztuka oraz matematyka), dzięki którym uczniowie będą mogli uczyć się poprzez eksperymentowanie i nabywanie w ten sposób praktycznych umiejętności. Środki przyznawane były na podstawie ilości uczniów w danej jednostce, i przedstawiają się następująco:

80101 Szkoły podstawowe	845 900,00
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	114 600,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	155 100,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	60 000,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	129 900,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	186 300,00

Gmina w ramach wydatków bieżących zabezpieczyła również środki m.in. na:

- dotacje do przedszkoli niepublicznych, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Czernica
 - w rozdziale 80104 4.765.200,00 zł
 - w rozdziale 80149 88.000,00 zł
- dotacje dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną
 - w rozdziale 80104 1.875.000,00 zł
 - w rozdziale 80149 18.000,00 zł
- zwrot kosztów do gmin ościennych, do których mogą uczęszczać dzieci z Gminy Czernica 1.610.000,00 zł

Suma dwóch dotacji i zwrotu to łącznie 8.356.200,00 zł, i jest o 1.658.920,00 zł większa od tej planowanej z 2021 roku (przewidywane wykonanie w 2021 roku w tym zakresie to kwota 8.162.423,00 zł).

- na zadanie pn. Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica, które realizowane jest przez Szkołę Podstawową w Chrzastawie Wielkiej oraz Szkołę Podstawową w Ratowicach 113.490,81 zł

Dowożenie uczniów do szkół – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 806.532,00 zł stanowiąc będą wydatki na wynajem autobusów do przewozu uczniów oraz płatności umów za dowozy uczniów niepełnosprawnych przez rodziców. To również koszty utrzymania autobusu gminnego.

Oświata i wychowanie – pozostała działalność – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 36.000,00 zł dla dzieci niepełnosprawnych z terenu Gminy mających wspomagać rozwój, zagospodarowanie wolnego czasu oraz wynagrodzenia dla ekspertów dla awansu zawodowego nauczycieli.

W oświacie i wychowaniu zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 13.230.000,00 zł

z przeznaczeniem na:

- rozbudowę budynku Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej 11.000.000,00 zł
- dostosowaniu budynku świetlicy w Czernicy na sale lekcyjne dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego 850.000,00 zł
- modernizację budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach 530.000,00 zł
- budowę Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolicach Wielkich 300.000,00 zł
- modernizację budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy 268.000,00 zł
- budowę przedszkola w Czernicy 200.000,00 zł
- modernizację placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Kamieńcu Wrocławskim 62.000,00 zł
- zakup monitoringu w Szkole Podstawowej w Ratowicach 20.000,00 zł

Z uwagi na ograniczone środki finansowe w budżecie, duże zadania oświatowe prowadzone będą w miarę możliwości gminy. Przetargi będą ogłaszane z odstępem czasowym, żeby można było zorientować się, jak zareagował rynek i czy kwoty uwzględnione w budżecie będą wystarczające na ich realizację. W przypadku konieczności zwiększenia nakładów na któreś z zadań, może być konieczne odłożenie realizacji w czasie, bądź rezygnacji z realizacji.

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 320.000,00 zł.

W ramach tego działu wydatki przeznaczone zostaną na zadania w ramach Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Narkomanii na terenie Gminy, które realizuje Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicy. W ramach działań planuje się utrzymanie świetlic terapeutycznych, działania profilaktyczne, jak również wydatki na wypłaty wynagrodzeń dla osób w świetlicach terapeutycznych.

Wydatki będą ponoszone w ramach poniższych rozdziałów:

Zwalczanie narkomanii 2.000,00 zł

Przeciwdziałanie alkoholizmowi 318.000,00 zł

Zgodnie z ustawą z dnia 26 października 1982 r. o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, gminy, począwszy od 2021 roku otrzymują 50 % uzyskanych środków od przedsiębiorcy zaopatrującego przedsiębiorców posiadających zezwolenie na sprzedaż detaliczną napojów alkoholowych przeznaczonych do spożycia poza miejscem sprzedaży w napoje alkoholowe w opakowaniach jednorazowych o ilości nominalnej napoju nieprzekraczającej 300 mln za każdy pełny litr 100% alkoholu w tych opakowaniach. Uzyskane środki gmina przeznaczy, zgodnie z ustawą, na działania mające na celu realizację międzysektorowej polityki przeciwdziałania negatywnym skutkom spożywania alkoholu.

Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 4.254.333,75 zł, co stanowi 3,22 % planu wydatków ogółem, w tym z budżetu państwa przyznana dotacja na zadania własne 560.700,00 zł oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 112.200,00 zł.

Domy pomocy społecznej – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 433.700,00 zł i stanowią będą pokrycie kosztów pobytu podopiecznych z terenu gminy w domach pomocy społecznej.

Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 15.000,00 zł z przeznaczeniem na szkolenia pracowników oraz zakup usług służących bieżącej działalności.

Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 20.600,00 zł z przeznaczeniem na opłacenie składki na ubezpieczenia zdrowotne za osoby pobierające zasiłek stały oraz świadczenia pielęgnacyjne.

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 284.200,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych i celowych dla rodzin, które pozostają bez środków utrzymania ze względu m.in. na długotrwałą chorobę bądź niepełnosprawność, bezrobocie.

Dodatki mieszkaniowe – wydatki zaplanowane zostały w kwocie 15.000,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę dodatków energetycznych.

Zasiłki stałe – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 211.600,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków dla osób prowadzących samotnie gospodarstwo domowe lub pozostających w rodzinie całkowicie niezdolnej do pracy z powodu wieku bądź niepełnosprawności, jeżeli dochód jest niższy od kryterium dochodowego określonego w ustawie o pomocy społecznej.

Ośrodki pomocy społecznej – wydatki zaplanowane zostały w kwocie 2.062.872,11 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym m.in. na:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 1.675.772,11 zł
- zakupy materiałów biurowych i wyposażenia 57.500,00 zł
- odpisy na ZFŚS oraz PPK 37.500,00 zł
 - wydatki związane z obsługą projektu „Czyste powietrze” 7.000,00 zł
- pozostałe, w tym usługi pocztowe, informatyczne, badania okresowe pracowników, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia pracowników 267.100,00 zł

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 945.271,64 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla opiekunów zatrudnionych na etatach w GOPS jak również zatrudnianych na umowy zlecenia.

Pomoc w zakresie dożywiania – wydatki zostały zaplanowane w kwocie 128.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu pomoc w zakresie dożywiania.

Pomoc społeczna – Pozostała działalność – wydatki zostały zaplanowane w kwocie 138.090,00 zł z przeznaczeniem na świadczenia dla osób wykonujących prace społecznie użyteczne oraz realizację projektów socjalnych.

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 176.300,00 zł.

Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 15.300,00 zł zaplanowane zostały jako dotacja dla niepublicznej jednostki systemu oświaty.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 20.000,00 zł zaplanowane zostały na stypendia i zasiłki szkolne wypłacane przez Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej w Czernicy.

Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 141.000,00 zł zaplanowane zostały na stypendia za dobre wyniki w nauce, w tym:

Szkoła Podstawowa w Chrzastawie Wielkiej	36.000,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	34.000,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	10.000,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	28.000,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	33.000,00

Dział 855 - Rodzina

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 16.400.644,68 zł co stanowi 12,40 % planu wydatków ogółem, w tym z budżetu państwa przyznana dotacja na zadania zleczone z zakresu administracji rządowej w kwocie 16.007.100,00 zł.

Świadczenia wychowawcze – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 12.233.694,19 zł i stanowią przede wszystkim świadczenia realizowane w ramach programu Rodzina+, który rozpoczął się od 1 kwietnia 2016 r. Ponadto w kwocie tej ujęte są wydatki przeznaczane na pokrycie kosztów m.in. wynagrodzenia pracowników, szkolenia, koszty zakupu materiałów biurowych i eksploatacyjnych, podróże służbowe i inne usługi. Zgodnie z nowymi przepisami od czerwca 2022 roku zadanie to będzie realizowane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych.

Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego – wydatki zaplanowane zostały w kwocie 3.875.322,97 zł z przeznaczeniem przede wszystkim na zasiłki rodzinne, dodatki do zasiłku rodzinnego, jednorazowe zapomogi z tytułu urodzenia dziecka, świadczenia opiekuńcze - zasiłki i świadczenia pielęgnacyjne, specjalny zasiłek opiekuńczy oraz świadczenia w postaci składki na ubezpieczenie emerytalno-rentowe, świadczenia z funduszu alimentacyjnego. Ponadto w kwocie tej ujęte są wydatki przeznaczane na pokrycie kosztów m.in. wynagrodzenia pracowników, szkolenia, podróże służbowe i inne usługi.

Wspieranie rodziny – wydatki zaplanowane zostały w kwocie 160.527,52 zł z przeznaczeniem na świadczenia społeczne, wynagrodzenia i pochodne dla asystenta rodziny zatrudnionego do pracy z rodzinami z trudnościami, jak również na wydatki na szkolenie i doskonalenie pracowników.

Rodziny zastępcze – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 100.000,00 zł jako wpłata na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego na dofinansowanie zadań bieżących.

Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 31.100,00 zł, przeznaczone są na opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne.

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 2.991.607,00 zł, co stanowi 2,26 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki majątkowe w kwocie 1.025.000,00 zł.

Oczyszczanie miast i wsi – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 114.000,00 zł zaplanowane zostały na utrzymanie czystości, zbieranie, transport i utylizację zwierząt padłych.

Utrzymanie zieleni w miastach i gminach – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 270.000,00 zł zaplanowane zostały na:

- koszenie terenów zielonych oraz zakup usług do pielęgnacji zieleni 245.000,00 zł
- zakup roślinności oraz utrzymanie witaczy 25.000,00 zł

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 278.820,00 zł zostały zaplanowane m.in. na:

- wydatki bieżące związane z monitoringiem powietrza 26.820,00 zł
- opłata środowiskowa 2.000,00 zł

- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie realizacji inwestycji dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych

kontynuowanie programu związanego z wymianą pieców 250.000,00 zł

Schroniska dla zwierząt – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 30.000,00 zł zaplanowane zostały za pobyt bezdomnych zwierząt w schroniskach.

Oświetlenie ulic, placów i dróg – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 1.945.000,00 zł zaplanowane zostały na:

wydatki bieżące, w tym:

- opłaty za energię elektryczną na oświetlenie drogowe 750.000,00 zł
- naprawy, remonty, konserwacja 420.000,00 zł

wydatki majątkowe to środki w wysokości 775.000 zł przeznaczone na:

- budowa oświetlenia drogowego 715.000,00 zł
- wykonanie nowych projektów oświetleniowych 60.000,00 zł

Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 25.000,00 zł zaplanowane zostały na wydatki związane z utylizacją azbestu.

Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – pozostała działalność – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 328.787,00 zł zaplanowane zostały na :

- realizację programu opieki nad zwierzętami bezdomnymi (usługi weterynaryjne, zakup karmy dla zwierząt), odkomarzanie oraz sterylizacja kotów 315.000,00 zł
- wydatki związane z przystanią w Czernicy - doposażeniem oraz opiekunem 13.787,00 zł

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 2.944.031,75 zł co stanowi 2,23 % planu wydatków ogółem.

Pozostałe zadania w zakresie kultury – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 150.988,00 zł zostały zaplanowane w ramach funduszu sołeckiego na organizację imprez integracyjnych jak również organizację dożynek gminnych. Bezpośredni wpływ na wydawanie tych środków będzie miał stan utrzymującego się zagrożenia epidemicznego w Polsce i restrykcje z tym związane.

Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 940.743,75 zł zaplanowane zostały na wydatki bieżące, takie jak:

- zakup sprzętu i wyposażenia do świetlic oraz remonty i zakup usług pozostałych, w tym m.in. wynajęcie WC, wywóz nieczystości (w tym również wydatki w ramach funduszu sołeckiego) 208.333,30 zł
- zakup energii elektrycznej, gazu i oleju grzewczego 200.000,00 zł
- zakup usług remontowych 180.000,00 zł
- umowy zlecenia wraz z pochodnymi dla opiekunów świetlic 86.206,00 zł

wydatki majątkowe w kwocie 256.204,45 zł na :

- budowę świetlicy wiejskiej w Nadolicach Małych – dotyczy końcowych rozliczeń i zakupu pierwszego wyposażenia 100.000,00 zł
- modernizacja świetlicy wiejskiej w Ratowicach (dokumentacja) 70.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w świetlicach wiejskich 51.204,45 zł
- modernizacja świetlicy w Gajkowie w ramach funduszu sołeckiego 35.000,00 zł

Biblioteki – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 1.650.000,00 zł zaplanowane zostały jako dotacja dla Gminnej Instytucji Kultury - Biblioteki Publicznej w Czernicy.

Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – wydatki w ramach tego rozdziału w wysokości 160.000,00 zł zaplanowane zostały na dotację na wydatki związane z renowacją zabytków.

Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – pozostała działalność – wydatki w ramach tego rozdziału w wysokości 42.300,00 zł zaplanowane zostały na:

- zakup usług i energii 32.300,00 zł
- zadanie inwestycyjne dotyczące dostosowania budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej, dotyczące niezbędnych wydatków w związku z posiadaniem aktualnego pozwolenia na rozbudowę budynku 10.000,00 zł

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 714.542,25,00 zł co stanowi 0,54 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki majątkowe w kwocie 273.976,00 zł.

Obiekty sportowe – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 261.066,25 zł zaplanowane zostały na bieżące utrzymanie boiska Orlik w Kamieńcu Wrocławskim oraz w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Dobrzykowicach.

Zadania w zakresie kultury fizycznej – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 45.000,00 zł zaplanowane zostały na nagrody dla mieszkańców gminy za szczególne osiągnięcia w sporcie w kwocie 40.000,00 zł oraz kwota 5.000,00 zł na opłacenie składki w związku z udziałem w programie „Szkolny Klub Sportowy” w Dolnośląskiej Federacji Sportu.

Kultura fizyczna – pozostała działalność – wydatki w kwocie 408.476,00 zł zaplanowane zostały m. in. na oświetlenie na placach zabaw oraz wydatki w ramach funduszu sołeckiego na konserwację i zagospodarowanie terenu oraz rozbudowę placów zabaw, w tym wydatki majątkowe 273.976,00 zł, dotyczące:

- środków w ramach funduszy sołeckich. 233.976,00 zł
- modernizacji zaplecza boiska w Nadolicach Wielkich 20.000,00 zł
- modernizacji zaplecza boiska w Wojnowicach 20.000,00 zł

Uzasadnienie do planu przychodów i rozchodów Gminy Czernica na 2022 rok

W budżecie Gminy Czernica na rok 2022 (załącznik nr 3) zaplanowano przychody w kwocie 28.107.252,19 zł z tytułu:

- kredytów do zaciągnięcia w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek 6.100.000,00 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp - w związku m.in. z niewprowadzeniem do budżetu 2021 roku wolnych środków z 2020 roku, jak również w związku z analizą m.in. wydatków inwestycyjnych w 2021 roku, których realizacja uzależniona była m.in. od wpływu na bieżąco dochodów z podatków i opłat lokalnych jak również harmonogramów finansowo – rzeczowych przedstawionych przez Wykonawców. Ponadto, w związku z istnieniem w dalszym ciągu stanu epidemii, Wykonawcy mieli przestoje, które wynikały z kwarantanny lub izolacji pracowników, trudności na rynku dostaw materiałów (opóźnienia). Stąd część rozliczeń dokonywanych będzie w I i II kwartale 2022 roku. Ponadto, w 2021 roku gmina uzyska jednorazową kwotę uzupełniającą subwencji, która wyniesie 4.272.525,00 zł. Biorąc to wszystko pod uwagę bezpieczne jest przyjęcie tych środków na wskazanym poziomie 19.772.525,00 zł
- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach tarczy dla samorządów, które będzie wydatkowała również w 2022 roku (1.500.182,18 zł), środki na Program Laboratoria Przyszłości realizowany przez jednostki oświatowe (645.900,00 zł). Ponadto, w związku z kontynuowaniem projektu pn. „Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych o ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica” wprowadza się otrzymane środki, które nie będą wydatkowane w 2021 roku (88.645,01 zł) 2.234.727,19 zł

W budżecie Gminy Czernica na rok 2022 zaplanowano (załącznik nr 3) rozchody w kwocie 3.613.880,00 zł z tytułu spłat rat kapitałowych kredytów i pożyczek.

Informacja o sytuacji finansowej gminy, ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach

Planowany stan zobowiązań długookresowych ogółem na koniec roku to 26.086.972 zł, z czego:

- 89.372,00 zł to pożyczka z NFOŚiGW na pokrycie planowanego deficytu w roku 2016,
- 797.600,00 zł to planowana pożyczka z WFOŚiGW na pokrycie planowanego deficytu w roku 2016,

- 500.000,00 zł to kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2017,
- 3.700.000,00 zł to kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2018,
- 5.900.000,00 zł to planowany kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2019,
- 9.000.000,00 zł to planowany kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2020,
- 6.100.000,00 zł to planowany kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2022.

Wskaźnik planowanych zobowiązań długoterminowych do planowanych rocznych dochodów Gminy wynosi 24,21 %. Wskaźnik planowanych wysokości spłat rat kredytów i pożyczek oraz planowanych odsetek do planowanych dochodów wyniósł 4,19 %. Procent ten nie narusza dopuszczalnego wskaźnika wynikającego z art. 243 uofp.

Planowany wynik operacyjny budżetu stanowiący nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wynosi – (minus) – 2.286.602,74 zł, skorygowany o środki w kwocie 2.234.727,19 zł, zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wynosi – (minus) -51.875,55 zł.

Jednakże, zgodnie z art. 9 ustawy z dnia 14 października 2021 roku (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927) o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw w roku 2022 do ustalenia relacji, o której mowa w art. 242 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone również o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, tj. o wolne środki.

Prognoza zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych latach przedstawia się następująco:

Tabela nr 4

ROK	Przychody	Rozchody	Kwota długu
2022	6 100 000,00	3 613 880,00	26 086 972,00
2023	24 100 000,00	3 313 880,00	46 873 092,00
2024	23 000 000,00	2 594 532,00	67 278 560,00
2025	5 500 000,00	1 659 520,00	71 119 040,00
2026	7 700 000,00	3 759 520,00	75 059 520,00
2027	0,00	2 349 520,00	72 710 000,00
2028	0,00	1 590 000,00	71 120 000,00
2029	0,00	2 240 000,00	68 880 000,00
2030	0,00	3 640 000,00	65 240 000,00
2031	0,00	4 440 000,00	60 800 000,00
2032	0,00	6 440 000,00	54 360 000,00
2033	0,00	6 640 000,00	47 720 000,00
2034	0,00	5 640 000,00	42 080 000,00
2035	0,00	6 740 000,00	35 340 000,00
2036	0,00	7 840 000,00	27 500 000,00
2037	0,00	8 300 000,00	19 200 000,00
2038	0,00	8 300 000,00	10 900 000,00
2039	0,00	7 500 000,00	3 400 000,00
2040	0,00	3 400 000,00	0,00

Zadłużenie gminy w 2022 roku wyniesie 26 mln zł natomiast w latach 2025 – 2028 będzie kształtowało się w okolicach 70 mln zł. Gmina planuje zaciągać kredyty lub emitować obligacje corocznie do 2026 roku. Związane jest to z koniecznością dokończenia rozpoczętych już inwestycji, jak i wprowadzenia nowych dotyczących infrastruktury oświatowej. Z uwagi na najwyższy stopień migracji w kraju, rocznie melduje się w gminie ok. 1.000 nowych mieszkańców, nie wspominając trudnej do oszacowania liczbie nowych mieszkańców, którzy z różnych przyczyn nie dopełniają obowiązku meldunkowego, gmina co roku boryka się z brakiem miejsc zarówno w szkołach jak i przedszkolach publicznych. Korygowanie obwodów, przy takim napływie nowych mieszkańców nie jest już wystarczające, a przepisy ustawy są bezlitosne w tym względzie. Co prawda gmina próbowała pozyskać środki, najpierw z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, a następnie z Rządowego Funduszu Polski Ład na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej, niestety bezskutecznie. W obecnej sytuacji będzie musiała zrobić to ze środków własnych gminy. W dalszej kolejności, są dwa następne zadania, które powinny być realizowane równoległe, żeby przynajmniej w jakiejś części odpowiedzieć na potrzeby mieszkańców. Niestety wiąże się to z zaciąganiem kolejnych zobowiązań, ale tym razem prawdopodobnie będą to obligacje, z uwagi na to, że przy obecnym zadłużeniu, wskaźnik art.

243 ustawy o finansach publicznych jest bezlitosny i nie pozwala przy takich dochodach i wydatkach bieżących na większą spłatę rat, szczególnie w latach 2026-2029.

Stąd bardzo ważne jest uzbrajanie terenów inwestycyjnych, które ma na celu, w dalszej perspektywie zapewnić gminie stabilny, coroczny wpływ z podatków lokalnych w wyższej wysokości. Już kolejny rok z rządu daje się zauważyć, że gmina musi racjonalnie planować wydatki bieżące, gdyż one w 2022 roku przekroczyły już dochody bieżące, co powoduje, że niestety, ale należy nie tylko na bieżąco śledzić nadwyżkę operacyjną, ale również starać się poszukać oszczędności. Przy braku zapewnienia dodatkowych dochodów bieżących, z roku na rok będzie coraz trudniej konstruować i wykonywać budżet. Coroczne podwyżki opłat stałych (od końca 2021 roku drastyczny wzrost ceny gazu, o czym wcześniej), zapowiadanej podwyżki cen energii elektrycznej, wzrost cen paliw, świadczonych usług, wynagrodzeń, jak również przepisów wprowadzających dodatkowe obciążenia dla jst powodują, że wydatki z tym związane angażują całkowicie dochody bieżące budżetu. Niestety nowe przepisy o zwiększeniu kwoty wolnej od podatku, zrodziły ubytek w dochodach bieżących w 2022 roku o 1,8 mln zł w stosunku do planowanego. Co prawda jest jednorazowa subwencja uzupełniająca w kwocie 4,2 mln zł, ale ona nie pozwala na szacowanie dochodów własnych z PIT w następnych latach w wysokości porównywalnej, jak chociażby szacunki z wieloletniej prognozy finansowej z 2021 roku. Algorytm podziału tej kwoty opiera się na udziale jednostek samorządu terytorialnego w dochodach z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowanych na 2022 rok. Natomiast podział środków na poszczególne jednostki, uwzględnia oprócz wysokości dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych planowanych na 2022 rok, również poziom zamożności, ustalony na podstawie dochodów podatkowych branych pod uwagę do wyliczenia części wyrównawczej subwencji ogólnej na 2022 rok.

Aby móc skutecznie podnieść jakość usług dla mieszkańców i efektywnie prowadzić oraz nadzorować zarówno inwestycje jak i bieżące sprawy mieszkańców (gmina w 2019 roku przekroczyła próg 15 tys. mieszkańców i dalej jest gminą z najwyższym wskaźnikiem migracji nie tylko na Dolnym Śląsku, ale również osiągnęła podium jeżeli chodzi o migrację w kraju – vide str.5), niezbędne jest zwiększenie zatrudnienia i rozbudowa budynku urzędu gminy. Z uwagi na to, że budżet gminy jest ograniczony, zadanie to zostało przesunięte do realizacji w latach następnych. Niestety należy więc liczyć się z tym, że mieszkańcy na niektóre dokumenty będą musieli poczekać, gdyż przy tej samej liczbie pracowników, przy tak rozwijającej się gminie zapewnienie terminowej obsługi petentów staje się niemożliwe. Konieczne zatem jest zaadaptowanie parteru budynku w Dobrzykowicach po byłej szkole, tak, żeby przenieść tam część pracowników. Jednak jest to tylko zabieg tymczasowy i w najbliższej perspektywie należałoby jednak przystąpić do rozbudowy budynku Urzędu Gminy Czernica. Od kilku lat w pokojach siedzi po 3 urzędników, którzy na stanowiskach związanych z bezpośrednią obsługą mieszkańców (od kilku do kilkunastu osób w ciągu dnia) odbierają równolegle dziesiątki telefonów. W takich warunkach nie sposób wygospodarować czas na wizje w terenie, kontrole, czy bieżące zapoznanie się z częstymi zmianami prawa powszechnego.

Odmiejscowienie „kawałka” urzędu do kolejnej lokalizacji nie poprawi docelowo sprawnego zarządzania personelu i obsługi mieszkańców (podatników) w jednym miejscu.

W celu ograniczenia zobowiązań (kredyty, pożyczki, ewentualnie emisja papierów dłużnych) podejmowane są i nadal będą na bieżąco działania związane z pozyskaniem zewnętrznego dofinansowania zarówno na projekty infrastrukturalne (wodociągi, kanalizacja, kubatura oświatowa, drogi) jak i tzw. „miękkie” w zakresie edukacji, informatyzacji czy współpracy z organizacjami pożytku publicznego i lokalnymi stowarzyszeniami oraz tak ważnymi w dobie pandemii e-usługami, które mają na celu umożliwienie mieszkańcom załatwianie swoich spraw bez wychodzenia z domu. Z trzech wniosków złożonych do Rządowego Programu Polski Ład, brak dofinansowania tylko na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej. Dofinansowanie, które gmina otrzymała, to zadanie „Budowa ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia” – 3.715.860,19 zł oraz „Budowa zamkniętego zbiornika na ścieki sanitarne wraz z przebudową istniejących zbiorników na terenie CWPŚK w Kamieńcu Wrocławskim”. Pierwszy projekt ma docelowo wyprowadzić ruch kołowy z terenów inwestycyjnych na „WOW” a drugi ma być buforem bezpieczeństwa przy nadmiarowych opadach i czasowo zretencjonować wody opadowe przedostające się na CWOPŚ przez studzienki kanalizacyjne.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA

Leszek Musiak