

**UCHWAŁA NR XXIII/236/2021
RADY GMINY CZERNICA
z dnia 23 lutego 2021 roku**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.), oraz art. 226, 227, 230 ust. 6, 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305), uchwala się co następuje:

- § 1. W uchwale nr XXIII/222/2020 Rady Gminy Czernica z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica wprowadza się następujące zmiany:
- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernica otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
 - 2) załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 3) załącznik nr 3 - Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA**
Leszek Kusniak

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

**RADA GMINY
CZERNICA**

załącznik nr 1 do
uchwały nr XXIII/736/2021
z dnia 2021-02-23

Lp	Wyszczególnienie	z tego:											w tym:	
		z tego:											w tym:	
		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.6.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
	Dochody ogółem x	Dochody budżeta x	dochody z tytułu wpływów z podziału dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podziału dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżeta x 3)	pozostałe dochody budżeta 4)	z tytułu odroczonej płatności	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	za sprzedaż majątku x				
2021	109 197 655,78	104 574 689,98	32 444 927,00	249 344,00	21 159 315,00	33 125 174,98	17 598 925,00	10 335 091,00	4 622 986,80	3 000 500,00		1 622 466,80		
2022	111 688 321,40	106 623 791,00	33 548 055,00	257 622,00	21 650 369,00	34 159 915,00	16 807 630,00	9 409 471,00	5 094 530,40	2 000 000,00		3 064 530,40		
2023	109 622 505,00	109 622 505,00	34 554 497,00	265 557,00	22 505 680,00	35 184 712,00	17 311 659,00	9 680 725,00	0,00	0,00		0,00		
2024	113 117 180,00	113 117 180,00	35 591 132,00	273 524,00	23 161 056,00	36 240 253,00	17 651 215,00	9 961 447,00	0,00	0,00		0,00		
2025	115 423 488,00	115 423 488,00	36 658 666,00	261 730,00	23 676 488,00	36 240 253,00	18 368 151,00	10 260 690,00	0,00	0,00		0,00		
2026	117 678 168,00	117 678 168,00	37 795 291,00	290 464,00	24 616 669,00	36 240 253,00	18 935 502,00	10 559 596,00	0,00	0,00		0,00		
2027	120 408 944,00	120 408 944,00	38 666 945,00	299 469,00	25 379 775,00	36 240 253,00	19 522 505,00	10 928 186,00	0,00	0,00		0,00		
2028	122 934 004,00	122 934 004,00	40 135 953,00	308 452,00	26 141 166,00	36 240 253,00	20 108 176,00	11 258 032,00	0,00	0,00		0,00		
2029	125 361 430,00	125 361 430,00	41 259 780,00	317 069,00	26 673 121,00	36 240 253,00	20 671 207,00	11 571 201,00	0,00	0,00		0,00		
2030	127 658 622,00	127 658 622,00	42 415 033,00	325 967,00	27 625 966,00	36 240 253,00	21 250 001,00	11 665 195,00	0,00	0,00		0,00		
2031	130 330 469,00	130 330 469,00	43 560 239,00	334 769,00	28 371 469,00	36 240 253,00	21 623 751,00	12 216 365,00	0,00	0,00		0,00		
2032	132 776 615,00	132 776 615,00	44 662 605,00	343 472,00	29 109 116,00	36 240 253,00	22 391 169,00	12 533 990,00	0,00	0,00		0,00		
2033	135 190 229,00	135 190 229,00	45 610 125,00	352 059,00	29 636 644,00	36 240 253,00	22 650 946,00	12 647 340,00	0,00	0,00		0,00		
2034	137 565 029,00	137 565 029,00	46 599 586,00	360 508,00	30 552 626,00	36 240 253,00	23 501 771,00	13 155 676,00	0,00	0,00		0,00		
2035	139 895 499,00	139 895 499,00	47 699 499,00	368 800,00	31 255 645,00	36 240 253,00	24 042 312,00	13 458 257,00	0,00	0,00		0,00		
2036	142 175 914,00	142 175 914,00	48 044 235,00	376 914,00	31 643 299,00	36 240 253,00	24 571 243,00	13 754 339,00	0,00	0,00		0,00		
2037	144 506 499,00	144 506 499,00	50 123 206,00	385 206,00	32 646 021,00	36 240 253,00	25 111 610,00	14 056 694,00	0,00	0,00		0,00		

za organ stanowiący Łącznik Kwalifikacji
Kopie z dokumentu publicznego elektronicznie wygenerowane dnia 2021.02.23

Wyszczególnienie	Dochoły opitem x	Dochoły bieżące x	z tego:						w tym:			
			z tego:						w tym:			
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczeń na cele bieżące x 3)	pozostałe dochoły bieżące 4)	z podziału od nieruchomości	Dochoły majątkowe x	za sprawozdany majątek x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2038	146 780 088,00	146 780 088,00	51 175 795,00	393 295,00	33 331 587,00	36 240 253,00	25 639 158,00	14 352 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost może być sterowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w izolowanych, a lista w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnie prognozy finansowe obejmują okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji skutecznego wykonania finansowego uśrednionego w okresie 10 lat wyliczonej przez ministrowi (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się dochoły o charakterze odpisy, które jednostka otrzymuje od podmiotu zwanego. W szczególności pozycje obejmujące dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z budżetu państwa z tytułu dotacji, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów zaliczanych do dochodów z tytułu dotacji, o których mowa w art. 227 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazuje się pozostałe dochoły bieżące w szczególności zwroty podatków i opłat fiskalnych.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu X	w tym:		Przychody budżetu X	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych X	w tym:		Nabycia budżetowa z lat ubiegłych X ⁶⁾	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy X	w tym:	W tym:	
		3.1	4			4.1	4.1.1		4.2	4.2.1				4.3
2021	-26 316 980,00	0,00	29 830 880,00	17 000 000,00	13 486 120,00	3 630 860,00	3 630 860,00	3 630 860,00	3 630 860,00	0,00	0,00	9 200 000,00	9 200 000,00	0,00
2022	-4 186 120,00	0,00	9 300 000,00	9 300 000,00	4 186 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-7 636 120,00	0,00	11 950 000,00	11 950 000,00	7 636 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-6 405 468,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00	8 405 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-5 340 480,00	0,00	8 500 000,00	8 500 000,00	5 340 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 509 520,00	2 509 520,00	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 228 520,00	3 228 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 670 000,00	4 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 270 000,00	5 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	6 010 000,00	6 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 170 000,00	6 170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 670 000,00	5 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 570 000,00	5 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 570 000,00	5 570 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 670 000,00	5 670 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 600 000,00	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 410 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczanie pożyczki budżetowej wymaga określania w objaśnieniach do wstępnej prognozy finansowej.

6) W pozycji netto jest kwota planowana zwiększająca się na rachunku budżetu pochodząca z nadwyżki poprzednich budżetów, liczone z niewykorzystanym budżetem, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:				E	z tego:			
	w tym:		4.4	4.4.1		w tym:		4.5	4.5.1
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x				inne przychody realizowane z zaangażowaniem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		
Wyszczególnienie		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x		Rozchody budżetu x		Splaty rat kapitałowych pożyczek udzielonych w art. 243 ust. 3 ustawy x		Splaty rat kapitałowych pożyczek udzielonych na dzień rok, kwart określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 880,00	3 513 880,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 880,00	5 113 880,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	4 313 880,00	4 313 880,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 594 532,00	2 594 532,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 158 520,00	3 158 520,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 209 520,00	3 209 520,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 229 520,00	3 229 520,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 670 000,00	4 670 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 320 000,00	4 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 270 000,00	5 270 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	6 010 000,00	6 010 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 170 000,00	6 170 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 670 000,00	5 670 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 570 000,00	5 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 570 000,00	5 570 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 670 000,00	5 670 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 410 000,00	5 410 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszaczkowanie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Różnica zmniejszenia wydatków budżetowych, o której mowa w art. 242 ustawy
	Rozchody budżetu, z tego:											
	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x											
	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x											
Wyszaczkowanie	kwota wyłączeń z tytułu wzajemności spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	kwota nowego zobowiązania	kwoty wyłączeń, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypisanych na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾	inne rozchody niezaliczone ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	6.1	7.1	7.2	
lp	6.1.3	6.1.3.1	6.1.3.2	6.1.3.3	6.1.3.4	5.2	6					
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 100 852,00	0,00	0,00	1 682 761,20	14 523 621,20	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	46 286 972,00	0,00	0,00	2 952 164,16	2 952 164,16	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	53 923 092,00	0,00	0,00	4 453 292,08	4 453 292,08	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	60 326 560,00	0,00	0,00	5 929 998,17	5 929 998,17	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	65 669 040,00	0,00	0,00	6 407 319,00	6 407 319,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	63 139 520,00	0,00	0,00	7 064 439,80	7 064 439,80	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	59 930 000,00	0,00	0,00	7 654 930,60	7 654 930,60	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	55 260 000,00	0,00	0,00	8 603 947,00	8 603 947,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	50 940 000,00	0,00	0,00	9 224 307,00	9 224 307,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	46 670 000,00	0,00	0,00	9 874 536,00	9 874 536,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	39 660 000,00	0,00	0,00	10 468 445,00	10 468 445,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	33 490 000,00	0,00	0,00	10 993 777,00	10 993 777,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	27 820 000,00	0,00	0,00	11 432 096,00	11 432 096,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	22 250 000,00	0,00	0,00	11 778 529,00	11 778 529,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	16 660 000,00	0,00	0,00	12 025 598,00	12 025 598,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 010 000,00	0,00	0,00	12 169 298,00	12 169 298,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 410 000,00	0,00	0,00	12 306 720,00	12 306 720,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 327 634,00	12 327 634,00	

⁸⁾ Skorygowane o środki objęte odroczone w art. 242 ustawy powiększone o odpowiadające dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Stądli limitowane wyłączenia ograniczenia, o których mowa w art. 242 ustawy, zamierza w innych ustawach nakładać (ujęć w odpowiednich dotychczasowych lub w budowlanych) prognozy finansowej zgodnie z art. 238 ust. 2a ustawy.

Lp	Wielkość spłaty zobowiązań					Informacja o spełnieniu wielkością spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła	Informacja o spełnieniu wielkością spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła	Informacja o spełnieniu wielkością spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, uwzględniona dla danego roku (wielkość jednoroczny) x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzła			
2021	6,09%	3,52%	7,72%	23,66%	31,20%	TAK	TAK	TAK
2022	8,23%	5,24%	8,00%	15,57%	23,10%	TAK	TAK	TAK
2023	7,09%	7,27%	7,27%	9,19%	16,72%	TAK	TAK	TAK
2024	4,85%	9,17%	9,17%	7,88%	7,88%	TAK	TAK	TAK
2025	5,55%	9,65%	x	8,15%	8,15%	TAK	TAK	TAK
2026	5,49%	10,21%	x	8,86%	10,67%	TAK	TAK	TAK
2027	5,28%	10,77%	x	7,27%	9,00%	TAK	TAK	TAK
2028	6,70%	11,24%	x	7,88%	7,88%	TAK	TAK	TAK
2029	6,03%	11,53%	x	9,08%	9,08%	TAK	TAK	TAK
2030	6,80%	11,82%	x	9,96%	9,96%	TAK	TAK	TAK
2031	7,29%	12,05%	x	10,63%	10,63%	TAK	TAK	TAK
2032	7,15%	12,14%	x	11,04%	11,04%	TAK	TAK	TAK
2033	6,35%	12,16%	x	11,38%	11,38%	TAK	TAK	TAK
2034	5,99%	12,12%	x	11,67%	11,67%	TAK	TAK	TAK
2035	5,75%	11,98%	x	11,87%	11,87%	TAK	TAK	TAK
2036	5,61%	11,76%	x	11,97%	11,97%	TAK	TAK	TAK
2037	5,32%	11,52%	x	12,00%	12,00%	TAK	TAK	TAK
2038	4,94%	11,20%	x	11,96%	11,96%	TAK	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			
	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	
	Dochoły bezpęas na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bezpęasnym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dochoły i środki na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy
Lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.1	9.2.1.1
2021	135 878,98	135 878,98	121 672,98	1 472 468,80	1 472 468,80	1 472 468,80	127 814,24	127 814,24	109 718,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	3 064 530,40	3 064 530,40	3 064 530,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych										
Wyszczególnienie	w tym:		z tego:							
	Wydatki miejscowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki miejscowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki miejscowe finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki miejscowe na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysięgniętych w związku z likwidacją lub przekształcaniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysięgniętych do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca obliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przysięgi przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązanych i przekształconych samorządnych osób prawnych	16.5	16.4	16.3
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1	9.1.2	9.2	9.2	9.3	16.4	16.5	
2021	3 701 669,00	3 701 669,00	1 960 983,44	29 264 076,84	1 570 635,84	27 693 441,00	0,00	0,00	0,00	
2022	2 065 831,00	498 947,00	498 947,00	15 801 831,00	4 366 000,00	11 535 831,00	0,00	0,00	0,00	
2023	200 000,00	0,00	0,00	15 722 220,00	4 382 220,00	11 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	15 140 000,00	3 600 000,00	11 540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	14 060 000,00	3 000 000,00	11 060 000,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	6 580 000,00	3 000 000,00	3 580 000,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	3 680 000,00	0,00	3 680 000,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	0,00	3 660 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	1 830 000,00	0,00	1 830 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Przedsięwzięcia WPF

RADA GMINY CZERNICA

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXIII/236/2021
z dnia 2021-02-23

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				134 618 676,88	29 284 076,84	15 901 631,00	15 722 220,00	15 140 000,00	14 660 000,00
1.a	- wydatki bieżące				20 971 200,63	1 570 635,84	4 398 000,00	4 382 220,00	3 600 000,00	3 000 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				113 647 476,15	27 693 441,00	11 636 631,00	11 340 000,00	11 540 000,00	11 660 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.6 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240.z późn.zm.), z tego:				9 228 766,63	4 572 304,84	2 068 831,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 172 980,53	120 636,84	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Klucz do przyszłości - program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Czernica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębienia wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	533 609,97	77 767,09	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoły Gminy Wrocław i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębienia wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	638 470,56	42 846,75	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 055 776,00	4 451 668,00	2 068 831,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długoleka, Wiesznie Mała, Czernica i Obemki Śląskie - Poprawa dostępności mieszkańców do elektronicznych usług	Urząd Gminy	2021	2022	1 488 444,00	401 668,00	1 087 775,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowiecach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców włączonych wai do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2015	2023	6 566 332,00	4 050 000,00	958 056,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerskimi publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				126 386 920,15	24 691 772,00	13 848 000,00	15 822 220,00	15 140 000,00	11 660 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 788 220,00	1 450 000,00	4 398 000,00	4 382 220,00	3 600 000,00	3 000 000,00
1.3.1.1	Dowozenia uczniów do szkół - Zapewnienie uczniom transportu do placówek oświatowych	Urząd Gminy	2021	2023	1 278 220,00	145 000,00	561 000,00	572 220,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie publicznego autobusowego transportu zbiorowego - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2026	16 000 000,00	1 200 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 600 000,00	3 000 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie infrastruktury gminnej - Poprawa bezpieczeństwa w gminie	Urząd Gminy	2021	2023	520 000,00	105 000,00	205 000,00	210 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				106 598 700,15	23 241 772,00	9 480 000,00	11 140 000,00	11 540 000,00	11 660 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych - zadanie wspólne z Powiatem - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2013	2023	1 643 285,05	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie mieszkańcom poczucia bezpieczeństwa w Gminie	Urząd Gminy	2010	2030	10 902 642,77	4 800 000,00	0,00	0,00	10 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie CWPŚ w Kamieńcu Wrocławskim - Polepszenie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2019	2023	10 460 000,00	3 450 000,00	2 850 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	6 580 000,00	3 680 000,00	2 000 000,00	3 680 000,00	1 830 000,00	107 858 127,84
1.a	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 918 855,84
1.b	3 580 000,00	3 680 000,00	2 000 000,00	3 680 000,00	1 830 000,00	87 939 272,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 828 135,84
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 635,84
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 787,09
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42 848,76
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 707 500,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 488 444,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 208 056,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	6 580 000,00	3 680 000,00	2 000 000,00	3 680 000,00	1 830 000,00	101 029 862,00
1.3.1	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 788 220,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 278 220,00
1.3.1.2	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	520 000,00
1.3.2	3 580 000,00	3 680 000,00	2 000 000,00	3 680 000,00	1 830 000,00	81 231 772,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.2.2	0,00	10 000,00	0,00	1 660 000,00	1 630 000,00	8 310 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa kameralizacji sanitarnej we wsiach Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	2024	21 067 530,68	3 500 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa świetlic wiejskiej w Nadolcach Małych - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2020	2021	1 540 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2019	2028	4 413 850,50	10 000,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.8	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2017	2027	1 864 857,61	150 000,00	0,00	0,00	100 000,00	150 000,00
1.3.2.9	Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzęstawie Wielkiej - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2019	2026	9 743 140,00	150 000,00	150 000,00	400 000,00	2 000 000,00	3 000 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Konieczność zapewnienia większego zatrudnienia do wykonywania zadań Gminy i obsługi mieszkańców, w tym osób z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy	2019	2025	14 447 406,00	20 000,00	1 480 000,00	2 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.11	Termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamieńku Włodawskim - Zapewnienie racjonalnego wykorzystania energii cieplnej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2020	2021	3 741 259,50	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach - Podniesienie wartości terenów inwestycyjnych oraz umożliwienie inwestorom postawienia kubatury przemysłowo-usługowej na nabytych od gminy terenach	Urząd Gminy	2018	2029	23 484 263,03	3 850 000,00	1 500 000,00	2 340 000,00	1 430 000,00	2 850 000,00
1.3.2.13	Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - zadanie wspólne z województwem	Urząd Gminy	2019	2021	581 772,00	581 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa pięcu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzecznej w Nadolcach Wielkich - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2020	2021	411 685,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dobrych i twardych możliwości transportowych	Urząd Gminy	2014	2021	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.7	500 000,00	1 570 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 280 000,00
1.3.2.8	300 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.9	2 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 480 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.12	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	15 950 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581 772,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA
Leopold Kasztan

RADA GMINY CZERNICA

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica

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

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

Dochody:

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

Dodatkowo w 2021 roku wprowadzono dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 1.235.989 zł, w związku ze złożeniem korekty deklaracji jednej ze spółek, deklarującej zwiększenie podatku z tytułu budowli. (w latach następnych wartość ta będzie wprowadzone w późniejszych terminie).

Kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wysokość subwencji ogólnej, przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów. Dotacje zostały przyjęte zgodnie z zawiadomieniami

dysponentów środków. Dotacje na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych (tj. środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi), przyjęto w wysokości planowanej do pozyskania na podstawie podpisanych umów.

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

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

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

W 2021 roku refundacja z realizacji zadania z lat 2018-2020 zadania pn. Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce - Wrocław Sołtysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we Wrocławskim Obszarze Funkcjonalnym w wysokości - 1.485.599,30 zł. Ponadto środki na dwa zadania realizowane w latach 2019-2021 przez jednostki oświatowe, a dotyczące projektów: Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach

podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica, w kwocie 73.897,73 zł oraz Szkoły Gminy Wrocław i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica, w kwocie 42.848,75 zł. Ujęta została również kwota 6.000 zł przeznaczona w 2021 roku na wydatki związane z dodatkowym wynagrodzeniem koordynatora gminnego dla projektu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego (ZIT WrOF) ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna.

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

Wydatki:

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

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

Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych

kredytów i pożyczek jak również wykupu wyemitowanych papierów dłużnych (obligacji) oraz szacunkowych kosztów dla planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

Należy zauważyć, że w wieloletniej prognozie finansowej wydatki bieżące służące zapewnieniu ciągłości działania jednostki, zaplanowane są w latach następnych na poziomie roku 2021 powiększone o wskaźnik CPI.

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

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

Wydatki na przedsięwzięcia bieżące:

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

Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach – w ramach tego zadania zostaną zrealizowane etapy II i III na osiedlu Kamieni Szlacheckich w Dobrzykowicach, a ich zakończenie planowane jest na rok 2022. Dla realizacji etapu II Gmina pozyskała

dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich, etap III zrealizowany będzie ze środków gminy. Z uwagi na to, że oba etapy zostały ujęte w jednym postępowaniu przetargowym będą realizowane przez jednego wykonawcę, całość została pokazana w załączniku nr 2 jako programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Kwota dotycząca etapu III – tj. 750.000 zł nie została natomiast wskazana w 2021 w wierszu 9.4 – dotyczącą wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa powyżej.

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

realizowane w latach poprzednich. Na chwilę obecną podpisana została umowa z Wykonawcą, a co za tym idzie planowany termin zakończenia zadania – 28.02.2022r.

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

roku 2025. Ponadto należy pamiętać, że ciągle wzrost liczby mieszkańców i związany z tym wzrost ilości i tempa załatwianych spraw powoduje, że nie da się stale tego zadania odsuwać w czasie. Należy zauważyć, że o konieczności rozbudowy mówił poprzedni organ wykonawczy. Zlecił projekt wykonania rozbudowy w 2008 roku, a później przez kilka lat przedsięwzięcie dotyczące rozbudowy znajdowało się w wieloletniej prognozie finansowej. Z uwagi na konieczność budowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dobrzykowicach i ograniczonymi środkami finansowymi, przedsięwzięcie zostało wykreślone z dokumentów planistycznych. Dopiero w 2018 roku rada gminy zabezpieczyła środki na opracowanie dokumentacji projektowej, a w 2019 roku przedsięwzięcie zostało wprowadzone ponownie z terminem realizacji do 2021 roku. Od 2008 roku liczba mieszkańców prawie się podwoiła, przybywa nowych zadań i żeby sprawnie i efektywnie obsługiwać mieszkańców, utrzymywać wybudowaną infrastrukturę jak również prowadzić dalsze inwestycje, potrzebna jest nowa powierzchnia biurowa i większa ilość osób. Już teraz pracownicy są umieszczeni w dwóch odrębnych lokalizacjach w innych miejscowościach, a po modernizacji budynku w Kamieńcu Wrocławskim planowane jest dalsze jego odmiejszczenie. Tak realizowane zadania są utrudnieniem zarówno dla mieszkańców gminy, jak i dla pracowników. Dlatego też należy rozważyć, czy przy pojawieniu się możliwości finansowych, rozpisać postępowanie przetargowe, z kwotami wynikającymi z dokumentów finansowych żeby poznać wycenę rynku.

- Termomodernizacja budynku w Kamieńcu Wrocławskim przy ul. Kolejowej 6 – zadanie to dotyczy przebudowy obiektu na potrzeby m.in. biblioteki i policji. Wykonanie tego zadania uwolni pomieszczenia zajmowane obecnie przez Bibliotekę w szkole, co pozwoli na zwiększenie powierzchni z przeznaczeniem pod prowadzenie zajęć dydaktycznych bądź świetlicowych. Z uwagi na odłożenie w czasie prac związanych z rozbudową urzędu, koniecznym będzie również zaadaptowanie pomieszczeń znajdujących się na II piętrze tego budynku na potrzeby części pracowników urzędu gminy. Realizacja tego zadania w latach 2020-2021 podyktowana jest koniecznością zwiększenia bazy lokalowej na potrzeby urzędu ale także złym stanem samego budynku, przede wszystkim problemami z instalacją CO, które w każdej chwili i tak mogły spowodować konieczność wygospodarowania środków na jej modernizację. We wrześniu 2020 r. podpisana została umowa z Wykonawcą, która w związku z koniecznością budowy nowych ścian będzie musiała być wydłużona i zwiększony zakres prac. Powoduje to również konieczność wygospodarowania znacznie większych pieniędzy na to zadanie.
- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach – tutaj środki zabezpieczone w roku 2021 wynikają z podpisanego porozumienia z potencjalnym nabywcą terenów w

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

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

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

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

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

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

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

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 (brak deficytu bieżącego).

	2021	2022	2023	2024
Dochody	109 197 656 78	111 688 321 40	109 822 505 00	113 117 180 00
Wydatki	135 514 636 78	115 874 441 40	117 458 625 00	119 522 648 00
Wynik budżetu	-26 316 980 00	-4 186 120 00	-7 636 120 00	-6 405 468 00

	2025	2026	2027	2028
Dochody	115 423 488,00	117 878 169,00	120 408 944,00	122 934 004,00
Wydatki	120 763 968,00	115 368 649,00	117 179 424,00	118 264 004,00
Wynik budżetu	-5 340 480,00	2 509 520,00	3 229 520,00	4 670 000,00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	125 361 430,00	127 856 822,00	130 330 469,00	132 776 815,00
Wydatki	121 041 430,00	122 586 822,00	124 320 469,00	126 606 815,00
Wynik budżetu	4 320 000,00	5 270 000,00	6 010 000,00	6 170 000,00
	2033	2034	2035	2036
Dochody	135 190 229,00	137 565 028,00	139 895 498,00	142 175 914,00
Wydatki	129 520 229,00	131 995 028,00	134 325 498,00	136 505 914,00
Wynik budżetu	5 670 000,00	5 570 000,00	5 570 000,00	5 670 000,00
	2037	2038		
Dochody	144 506 498,00	146 780 088,00		
Wydatki	138 906 498,00	141 370 088,00		
Wynik budżetu	5 600 000,00	5 410 000,00		

Przychody i rozchody

W 2021 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w łącznej kwocie 17.000.000 zł (spłata w 2022-2038). W związku z tym, iż na planowane przedsięwzięcia niezbędne są duże nakłady, wieloletnia prognoza finansowa opracowana została do 2038 roku. Planuje się również zaciągać kredyty i pożyczki w latach 2021-2026. Są to środki niezbędne do zrealizowania planowanych przedsięwzięć.

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

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	3 513 880,00	3 613 880,00	2 313 880,00	1 594 532,00
Kredyt planowany	0,00	1 500 000,00	2 000 000,00	1 000 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 513 880,00	5 113 880,00	4 313 880,00	2 594 532,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	1 559 520,00	1 659 520,00	1 659 520,00	1 900 000,00
Kredyt planowany	1 600 000,00	1 550 000,00	1 570 000,00	2 770 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 159 520,00	3 209 520,00	3 229 520,00	4 670 000,00
Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	900 000,00	1 300 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00
Kredyt planowany	3 420 000,00	3 970 000,00	4 210 000,00	4 470 000,00
Roczna rata kapitałowa	4 320 000,00	5 270 000,00	6 010 000,00	6 170 000,00
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
Kredyt historyczny	800 000,00	800 000,00	800 000,00	900 000,00
Kredyt planowany	4 870 000,00	4 770 000,00	4 770 000,00	4 770 000,00
Roczna rata kapitałowa	5 670 000,00	5 570 000,00	5 570 000,00	5 670 000,00
Wyszczególnienie	2037	2038		
Kredyt historyczny	900 000,00	900 000,00		
Kredyt planowany	4 700 000,00	4 510 000,00		
Roczna rata kapitałowa	5 600 000,00	5 410 000,00		

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

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

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

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

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

- na lata 2020-2025 w oparciu o art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw;
- 1) od roku 2026 w oparciu o art. 9 ust. 2 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw.

	2021	2022	2023	2024	2025
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	6,09%	8,23%	7,09%	4,83%	5,55%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	23,68%	15,57%	9,19%	7,66%	8,15%

Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	31,20%	23,10%	16,72%	7,66%	8,15%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,49%	5,28%	6,70%	6,03%	6,80%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	8,86%	7,27%	7,98%	9,08%	9,98%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	10,67%	9,08%	7,98%	9,08%	9,98%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,29%	7,15%	6,35%	5,99%	5,75%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	10,63%	11,04%	11,39%	11,67%	11,87%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	10,63%	11,04%	11,39%	11,67%	11,87%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038		
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,61%	5,32%	4,94%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2020)	11,97%	12,00%	11,96%		
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2020)	11,97%	12,00%	11,96%		
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak		

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERWICA

Leszek Kusiał

