

**UCHWAŁA NR XXXIII/346/2021
RADY GMINY CZERNICA
z dnia 30 grudnia 2021 roku**

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

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 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 ze zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XXI/222/2020 Rady Gminy Czernica z dnia 30 grudnia 2020 roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Czernica otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 - Wykaz przedsięwzięć wieloletnich otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 - 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
Łukasz Ausiuk

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

Załącznik nr 1 do
uchwały nr XXXIII/346/2021
z dnia 2021-12-30

Wyszczególnienie	z tego:											w tym:			
	1	z tego:										12	12.1	12.2	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje						
Dochody ogółem x	Dochody budżetu x	dochody z tytułu udzieli we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udzieli we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele budżetu x 3)	pozostałe dochody budżetu 4)	z podatku od nieruchomości		Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x					
Lp															
2021	130 916 428,29	116 497 122,19	32 444 927,00	149 344,00	25 668 391,00	37 115 294,43	21 119 165,76	11 590 745,00	14 419 306,10	11 873 502,53				2 522 676,49	
2022	119 420 227,00	108 288 034,21	33 548 055,00	257 822,00	21 850 369,00	34 184 158,21	18 457 630,00	11 058 471,00	11 122 192,79	7 000 000,00				4 122 192,79	
2023	116 538 365,19	111 672 505,00	34 554 497,00	285 557,00	22 505 880,00	35 184 712,00	19 161 859,00	11 540 725,00	4 865 860,19	3 000 000,00				1 865 860,19	
2024	114 967 180,00	114 967 180,00	35 591 132,00	273 524,00	23 181 056,00	36 240 253,00	19 681 215,00	11 831 447,00	0,00	0,00				0,00	
2025	117 273 488,00	117 273 488,00	38 658 866,00	281 730,00	23 876 488,00	36 240 253,00	20 216 151,00	12 130 890,00	0,00	0,00				0,00	
2026	119 728 169,00	119 728 169,00	37 785 291,00	290 464,00	24 616 659,00	36 240 253,00	20 785 502,00	12 449 598,00	0,00	0,00				0,00	
2027	122 258 944,00	122 258 944,00	38 866 945,00	299 468,00	25 379 776,00	36 240 253,00	21 372 503,00	12 776 186,00	0,00	0,00				0,00	
2028	124 764 004,00	124 764 004,00	40 135 953,00	308 452,00	26 141 168,00	36 240 253,00	21 958 178,00	13 106 032,00	0,00	0,00				0,00	
2029	127 211 430,00	127 211 430,00	41 259 760,00	317 089,00	26 873 121,00	36 240 253,00	22 521 207,00	13 421 201,00	0,00	0,00				0,00	
2030	129 706 822,00	129 706 822,00	42 415 033,00	325 967,00	27 625 568,00	36 240 253,00	23 100 001,00	13 745 195,00	0,00	0,00				0,00	
2031	132 180 469,00	132 180 469,00	43 560 239,00	334 788,00	28 371 458,00	36 240 253,00	23 673 751,00	14 056 366,00	0,00	0,00				0,00	
2032	134 626 815,00	134 626 815,00	44 692 805,00	343 472,00	29 109 116,00	36 240 253,00	24 241 169,00	14 363 990,00	0,00	0,00				0,00	
2033	137 040 229,00	137 040 229,00	45 810 125,00	352 059,00	29 836 844,00	36 240 253,00	24 800 948,00	14 697 340,00	0,00	0,00				0,00	
2034	139 415 028,00	139 415 028,00	46 909 588,00	360 508,00	30 562 928,00	36 240 253,00	25 351 771,00	15 005 676,00	0,00	0,00				0,00	
2035	141 745 498,00	141 745 498,00	47 989 488,00	368 800,00	31 255 645,00	36 240 253,00	25 892 312,00	15 308 257,00	0,00	0,00				0,00	
2036	144 025 914,00	144 025 914,00	49 044 235,00	376 914,00	31 943 269,00	36 240 253,00	26 421 243,00	15 604 339,00	0,00	0,00				0,00	
2037	146 356 496,00	146 356 496,00	50 123 208,00	385 206,00	32 646 021,00	36 240 253,00	26 961 810,00	15 906 934,00	0,00	0,00				0,00	

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	1	z tego:								w tym:		
		Dochody ogółem ^x	Dochody budżeta ^x	dochody z tytułu wpływów z podziału dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu wpływów z podziału dochodowego od osób prawnych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i przeznaczonej na cele budżeta ^{x 3)}	pozostałe dochody budżeta ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochody majątkowe ^x	za sprzedaży majątku ^x
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2038	148 630 088,00	148 630 088,00	51 175 795,00	383 256,00	33 331 587,00	36 240 253,00	27 489 158,00	16 202 130,00	0,00	0,00	0,00	

¹⁾ Wzrost może być określony także w ujęciu planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w tabelkach, a łącznie w tabelkach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010 r. poz. 860, z późn. zm.), zwaną dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost obowiązuje dla lat wyszczególnionych poza ubiegły (4-letni) okres prognozy, wyliczony z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje celowe z budżetu państwa oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wyłączonej z kompetencji ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody budżeta w szczególności kwoty podatków i opłat budżetowych.

lp	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem X	z tego:										w tym:		
			2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	w tym:			2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
							Wydatki budżeta X	na wynagrodzenie i świadczeń od nich należane	z tytułu poręczeń i gwarancji X					wydatki na obsługę długu X	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w tym: - terminu nie dłuższego niż 90 dni po zakończeniu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wódat krajowy) X
2021		133 568 601,56	106 761 190,16	35 407 832,46	0,00	377 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 187 011,50	653 427,85		
2022		134 506 529,18	103 558 576,82	37 453 941,00	0,00	531 707,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 949 952,36	0,00		
2023		142 224 485,19	106 146 162,92	37 453 941,00	0,00	852 391,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 078 322,27	0,00		
2024		127 472 848,00	108 171 691,83	37 453 941,00	0,00	1 204 424,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 300 956,17	0,00		
2025		117 613 968,00	110 018 118,00	37 453 941,00	0,00	1 336 519,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 595 849,00	0,00		
2026		120 668 649,00	111 851 429,20	37 453 941,00	0,00	1 410 613,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 217 219,80	0,00		
2027		116 859 424,00	113 560 351,40	37 453 941,00	0,00	1 317 373,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 299 052,60	0,00		
2028		120 344 004,00	115 326 837,00	37 453 941,00	0,00	1 236 623,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 017 167,00	0,00		
2029		121 771 430,00	117 125 373,00	37 453 941,00	0,00	1 141 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 646 057,00	0,00		
2030		123 166 822,00	118 944 886,00	37 453 941,00	0,00	1 020 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 221 936,00	0,00		
2031		125 140 469,00	120 804 824,00	37 453 941,00	0,00	881 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 335 645,00	0,00		
2032		127 386 815,00	122 707 138,00	37 453 941,00	0,00	754 522,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 679 677,00	0,00		
2033		130 700 229,00	124 556 343,00	37 453 941,00	0,00	623 760,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 033 886,00	0,00		
2034		133 275 028,00	126 683 799,00	37 453 941,00	0,00	499 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 591 229,00	0,00		
2035		135 505 498,00	126 756 810,00	37 453 941,00	0,00	376 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 748 688,00	0,00		
2036		138 185 914,00	130 884 626,00	37 453 941,00	0,00	253 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 301 288,00	0,00		
2037		141 158 498,00	133 082 078,00	37 453 941,00	0,00	143 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 074 420,00	0,00		
2038		143 430 088,00	135 343 604,00	37 453 941,00	0,00	40 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 086 484,00	0,00		

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	z tego:							w tym:
		w tym:	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Widne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	
3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
	Kwota prognozowanej realizacji budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)								
2021	-2 652 173,37	0,00	7 666 053,37	0,00	0,00	5 738 578,37	1 927 475,00	0,00	
2022	-15 086 302,18	0,00	18 700 182,18	12 200 000,00	8 586 120,00	1 500 182,18	5 000 000,00	5 000 000,00	
2023	-25 666 120,00	0,00	29 000 000,00	29 000 000,00	25 666 120,00	0,00	0,00	0,00	
2024	-12 505 468,00	0,00	16 900 000,00	16 900 000,00	12 505 468,00	0,00	0,00	0,00	
2025	-340 480,00	0,00	5 500 000,00	5 500 000,00	340 480,00	0,00	0,00	0,00	
2026	-340 480,00	0,00	5 600 000,00	5 600 000,00	340 480,00	0,00	0,00	0,00	
2027	5 389 520,00	5 389 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	5 440 000,00	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	6 540 000,00	6 540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	7 040 000,00	7 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	7 240 000,00	7 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	6 140 000,00	6 140 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	6 240 000,00	6 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	5 840 000,00	5 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) Inne przeznaczenie realizacji budżetowej wymaga określenia w ogłoszeniach do wzięcia udziału w przetargu.

6) W przypadku zmiany ujęć środków pieniężnych zwiększających się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:			5	z tego:			z tego:		
	4.4	4.4.1	4.5		4.5.1	5.1	5.1.1	z tego:		
								5.1.1.1	5.1.1.2	
	Splisy udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zadaniem (dlugu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rezerwy budżetu x	Splisy rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyjętych z limitu splisy zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyjętych z określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyjętych z określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	5 013 880,00	5 013 880,00	1 500 000,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 613 880,00	3 613 880,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 313 880,00	3 313 880,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 394 532,00	4 394 532,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	5 159 520,00	5 159 520,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	5 259 520,00	5 259 520,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	5 369 520,00	5 369 520,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 000,00	5 440 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 540 000,00	6 540 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 040 000,00	7 040 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	7 240 000,00	7 240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 340 000,00	6 340 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 140 000,00	6 140 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 240 000,00	6 240 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 840 000,00	5 840 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 200 000,00	5 200 000,00	0,00	0,00	0,00	

7) W części relacji sięg w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi X
	Izosa kwota przypadająca na dany rok budżetowy w całości z tytułu spłaty zobowiązań, z tego:												
	z tego:												
	kwota wyłączeń z tytułu wzmocnionej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z tytułu spłaty zobowiązań*	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu X	Kwota długu X	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁶⁾ a wydatkami bieżącymi X			
lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2			
2021	1 500 000,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	23 600 852,00	0,00	10 715 932,03	16 381 985,40			
2022	X	X	X	X	0,00	0,00	32 186 972,00	0,00	4 741 457,39	6 241 639,57			
2023	X	X	X	X	0,00	0,00	57 673 092,00	0,00	5 526 342,06	5 526 342,06			
2024	X	X	X	X	0,00	0,00	70 378 560,00	0,00	6 795 488,17	6 795 488,17			
2025	X	X	X	X	0,00	0,00	70 719 040,00	0,00	7 255 369,00	7 255 369,00			
2026	X	X	X	X	0,00	0,00	71 059 520,00	0,00	7 876 739,80	7 876 739,80			
2027	X	X	X	X	0,00	0,00	65 660 000,00	0,00	8 698 582,60	8 698 582,60			
2028	X	X	X	X	0,00	0,00	61 220 000,00	0,00	9 457 167,00	9 457 167,00			
2029	X	X	X	X	0,00	0,00	55 780 000,00	0,00	10 086 057,00	10 086 057,00			
2030	X	X	X	X	0,00	0,00	49 240 000,00	0,00	10 761 936,00	10 761 936,00			
2031	X	X	X	X	0,00	0,00	42 200 000,00	0,00	11 375 645,00	11 375 645,00			
2032	X	X	X	X	0,00	0,00	34 960 000,00	0,00	11 919 677,00	11 919 677,00			
2033	X	X	X	X	0,00	0,00	28 620 000,00	0,00	12 373 886,00	12 373 886,00			
2034	X	X	X	X	0,00	0,00	22 490 000,00	0,00	12 731 229,00	12 731 229,00			
2035	X	X	X	X	0,00	0,00	16 240 000,00	0,00	12 988 688,00	12 988 688,00			
2036	X	X	X	X	0,00	0,00	10 400 000,00	0,00	13 141 288,00	13 141 288,00			
2037	X	X	X	X	0,00	0,00	5 200 000,00	0,00	13 274 420,00	13 274 420,00			
2038	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	13 286 484,00	13 286 484,00			

6) Skorygowanie o środki do wykorzystania w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody widoczne w art. 217 ust. 2 ustawy, Studia finansowa wyłączeń opiszanych, o których mowa w art. 242 ustawy, zamawia w innych ustawach obciążonych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 ust. 2a ustawy.

lp	Wielkość spłaty zobowiązań						Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzłego współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzłego współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Informacja o spełnieniu warunków spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań zwięzłego współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń
	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4			
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (za uwzględnieniem zobowiązań zwięzłego współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x								
		Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ułożona dla danego roku (wielkość jednoczynny) ^x							
				Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wielkość ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wielkość ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wyliczenie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x		
2021	4,90%	14,02%	28,98%	23,68%	31,20%	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	5,59%	7,08%	16,53%	22,66%	30,16%	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	5,45%	8,34%	12,26%	19,12%	25,65%	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	7,11%	10,16%	10,16%	19,26%	19,26%	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	8,02%	10,60%	x	12,96%	12,96%	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	7,95%	11,12%	x	11,05%	12,86%	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	7,81%	11,64%	x	9,55%	11,41%	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	6,41%	12,08%	x	10,42%	10,42%	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	7,23%	12,34%	x	10,15%	10,15%	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	8,09%	12,61%	x	10,90%	10,90%	TAK	TAK	TAK	TAK
2031	8,27%	12,79%	x	11,51%	11,51%	TAK	TAK	TAK	TAK
2032	8,15%	12,88%	x	11,88%	11,88%	TAK	TAK	TAK	TAK
2033	6,91%	12,89%	x	12,21%	12,21%	TAK	TAK	TAK	TAK
2034	6,43%	12,82%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK	TAK	TAK
2035	6,27%	12,67%	x	12,63%	12,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2036	5,65%	12,43%	x	12,71%	12,71%	TAK	TAK	TAK	TAK
2037	4,85%	12,18%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK	TAK	TAK
2038	4,66%	11,86%	x	12,67%	12,67%	TAK	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:			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.2	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.4	9.4.1	9.4.1.1	
	Dochody budżeta na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dodatek i środki o charakterze budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	W tym:	W tym:
lp	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.2.1.2	9.3	9.3.1	9.3.1.1				
2021	528 572,02	528 572,02	1 387 281,25	1 387 281,25	452 580,92	1 387 281,25	466 621,85	466 621,85	357 598,27				
2022	24 243,21	24 243,21	3 054 530,40	3 054 530,40	21 716,91	3 054 530,40	113 490,84	0,00	0,00				
2023	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				
2025	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				
2027	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				
2029	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				
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				

Lp	Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			z tego:			10.3	10.4	10.5		
	Wydajki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydajki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydajki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydajki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydajki na spłatę zobowiązań przysięgniętych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydajki bieżące na wydatki związane z działalnością samorządu terytorialnego w opłacie w całym roku budżetowym, podlegające doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x					Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształconych samorządowych
	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2021	3 419 343,13	3 419 343,13	1 688 961,57	25 941 916,86	1 979 885,45	23 962 031,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	500 000,00	488 947,00	488 947,00	32 368 091,84	3 879 484,84	28 488 607,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	37 702 220,00	3 782 220,00	33 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	21 843 057,00	3 000 000,00	18 843 057,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	9 730 000,00	2 400 000,00	7 330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 250 000,00	2 400 000,00	7 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	1 840 000,00	0,00	1 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 150 000,00	0,00	3 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	3 482 756,00	0,00	3 482 756,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 030 000,00	0,00	2 030 000,00	0,00	0,00	0,00	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
2032	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
2034	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
2036	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
2038	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	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	kwota wzrostu (+) i spadku (-) kwoty długu wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzależnie od spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadają emisji nowych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki budżeta podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁸⁾
						w tym:						
						10.7.1	10.7.2					
10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.10	10.11	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	96 719,51
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

9) W projekcie należy uwzględnić wydatki budżetowe wydatki budżetu powiatu Łaszczyce na realizację projektu, o których mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych uchwał, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W szczególności należy uwzględnić wydatki budżetowe w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarte w tej części tabelarycznej projektu finansowej, w tym o sposobach realizacji określonej w art. 243 ustawy zadanej zadań wyznaczonych przez Mińskie Finanse, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostki samorządu terytorialnego. Adresatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności kwoty pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z tabeli 12.

– pozycje oznaczone symbolami „A” określają się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie pokrywa wydatków z tytułu realizowanych przez powiat Łaszczyce zadań z tytułu realizowanych przez powiat Łaszczyce w okresie dłuższym niż okres, na który zamierzają się zrealizować zadania dane, informację o wydatkach z tytułu realizowanych przez powiat Łaszczyce poza wspomnianymi pozycjami i gwarantów, wyliczających poza wspomnianymi pozycjami i gwarantów.



Przedsięwzięcia WPF

Załącznik nr 2 do
uchwały nr XXXII/346/2021
z dnia 2021-12-30

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				173 311 052,87	25 941 916,86	32 368 091,84	37 702 220,00	21 843 057,00	9 730 000,00
1.a	- wydatki bieżące				18 048 403,31	1 979 885,45	3 879 460,84	3 782 220,00	3 000 000,00	2 400 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				155 262 649,56	23 962 031,41	28 488 601,00	33 920 000,00	18 843 057,00	7 330 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				5 087 084,44	3 888 786,58	613 460,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 167 741,31	447 443,45	113 460,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Kuucz do przyszłości - program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Czernica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębiania wiedzy	Urząd Gminy	2019	2022	533 509,97	154 550,46	113 460,84	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoły Gminy Włodaw i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębiania wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	634 231,34	282 862,89	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 919 343,13	3 419 343,13	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wai do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2015	2023	3 919 343,13	3 419 343,13	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				168 223 968,43	22 075 130,28	31 752 601,00	37 702 220,00	21 843 057,00	9 730 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 880 662,00	1 532 442,00	3 768 000,00	3 782 220,00	3 000 000,00	2 400 000,00
1.3.1.1	Dowózanie uczniów do szkół - Zapewnienie uczniom transportu do placówek oświatowych	Urząd Gminy	2021	2023	1 391 220,00	288 000,00	561 000,00	572 220,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie publicznego autobusowego transportu zbiorowego - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2026	14 919 442,00	1 119 442,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	2 400 000,00
1.3.1.3	Utrzymanie infrastruktury gminnej - Poprawa bezpieczeństwa w gminie	Urząd Gminy	2021	2023	570 000,00	155 000,00	205 000,00	210 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				151 343 306,43	20 542 688,28	27 988 601,00	33 920 000,00	18 843 057,00	7 330 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych - zadanie wspólne z Powiatem - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2013	2023	1 643 285,05	400 000,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie miejsc pochówku mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2010	2030	11 002 542,77	4 600 000,00	100 000,00	0,00	10 000,00	0,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim - Polepszenie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2019	2023	10 460 000,00	3 985 000,00	2 905 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wai do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	2024	21 087 530,69	1 800 000,00	4 700 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	10 250 000,00	1 840 000,00	3 150 000,00	3 462 756,00	2 030 000,00	146 781 041,70	
1.a	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 261 596,29	
1.b	7 850 000,00	1 840 000,00	3 150 000,00	3 462 756,00	2 030 000,00	129 529 445,41	
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 480 277,42	
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 934,28	
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	288 041,30	
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	282 892,99	
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 919 343,13	
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 919 343,13	
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.3	10 250 000,00	1 840 000,00	3 150 000,00	3 462 756,00	2 030 000,00	142 310 764,28	
1.3.1	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 700 662,00	
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 211 220,00	
1.3.1.2	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 919 442,00	
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	570 000,00	
1.3.2	7 850 000,00	1 840 000,00	3 150 000,00	3 462 756,00	2 030 000,00	125 610 102,28	
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00	
1.3.2.2	0,00	10 000,00	0,00	1 660 000,00	2 030 000,00	8 410 000,00	
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 300 000,00	
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 500 000,00	

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 świetlicy wiejskiej w Nadolicach Małych - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2020	2022	1 640 000,00	1 500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2019	2028	4 419 868,50	0,00	100 000,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2017	2027	1 864 857,61	50 000,00	250 000,00	0,00	100 000,00	150 000,00
1.3.2.8	Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzęstawie Wielkiej - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2019	2023	14 513 140,00	250 000,00	9 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Konieczność zapewnienia większego zatrudnienia do wykonywania zadań Gminy i obsługi mieszkańców, w tym osób z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy	2019	2026	14 447 405,00	16 943,00	180 000,00	100 000,00	1 003 057,00	5 000 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamiercu Wrocławskim - Zapewnienie racjonalnego wykorzystania energii cieplnej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2020	2022	3 841 258,50	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach - Podniesienie wartości terenów inwestycyjnych oraz umożliwienie inwestorom postawienia kubatury przemysłowo-usługowej na nabytych od gminy terenach	Urząd Gminy	2018	2029	23 484 263,03	2 557 244,00	6 100 000,00	2 000 000,00	1 430 000,00	2 080 000,00
1.3.2.12	Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - zadanie wspólne z województwem	Urząd Gminy	2019	2022	718 827,65	138 427,65	549 200,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa placu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzecznej w Nadolicach Wielkich - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2020	2021	327 148,76	315 464,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dobrych i trwałych możliwości transportowych	Urząd Gminy	2014	2022	1 940 817,00	1 850 472,00	290 345,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni Zbiorzęj	Urząd Gminy	2015	2023	2 136 888,87	130 658,87	458 058,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolicach Wielkich - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2021	2024	25 000 000,00	0,00	900 000,00	16 200 000,00	8 500 000,00	0,00
1.3.2.17	Budowa oświetlenia drogowego - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy poprzez budowę nowych punktów oświetleniowych	CZERNICA	2021	2022	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Remont/modernizacja budynku mieszkalnego w Wojnowicach ul. Główna 67 - Poprawa komfortu życia mieszkańców	CZERNICA	2021	2022	500 000,00	50 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach - Poprawa nauki uczniów w szkole	CZERNICA	2021	2023	575 000,00	1 000,00	554 000,00	20 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa przedszkola w Czernicy - Zapewnienie miejsca opieki dla dzieci	CZERNICA	2022	2024	10 000 000,00	0,00	200 000,00	5 000 000,00	4 800 000,00	0,00
1.3.2.21	Dostosowanie budynku świetlicy w Czernicy na sale lekcyjne dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom lepszych warunków do nauki	Urząd Gminy	2020	2022	1 236 460,00	388 480,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00
1.3.2.6	500 000,00	1 580 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	4 280 000,00
1.3.2.7	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 250 000,00
1.3.2.9	7 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 500 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 300 000,00
1.3.2.11	0,00	150 000,00	1 150 000,00	1 802 758,00	0,00	15 950 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	688 627,65
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	315 464,76
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 817,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	788 712,87
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000 000,00
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 286 480,00

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNICA
Leszek Kosiak

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica

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

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

Dochody:

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

Dodatkowo w 2021 roku wprowadzono dochody z podatku od nieruchomości w kwocie 200.000 zł, w związku ze złożonymi deklaracjami podatkowymi. Jednocześnie od roku

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

Kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wysokość subwencji ogólnej, przyjęto zgodnie z pismem Ministra Finansów. Dotacje zostały przyjęte zgodnie z zawiadomieniami dysponentów środków. Dotacje na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy o finansach publicznych (tj. środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi), przyjęto w wysokości planowanej do pozyskania na podstawie podpisanych umów.

Dodatkowo w 2021 roku wprowadzono dochody z tytułu uzupełnienia subwencji ogólnej na 2021 rok w wysokości 4.272.525,00 zł.

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

Dochody majątkowe - ze sprzedaży mienia zaplanowano w 2021 roku w kwocie 11.589.502,53 zł. Dokonano zwiększenia dochodów ze sprzedaży w 2022 roku – do kwoty 7.000.000 zł oraz w 2023 roku – 3.000.000 zł, w związku z kolejnymi podziałami działek inwestycyjnych w Dobrzykowicach planowanych do sprzedaży. Sprzedaż mienia komunalnego została zaplanowana według oszacowanych informacji o mieniu możliwym do sprzedaży pod budownictwo i inwestycje przemysłowe w Dobrzykowicach jak i pod budownictwo mieszkaniowe, wyznaczone w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego. Od kilku lat gmina skutecznie sprzedawała działki pod inwestycje przemysłowe i usługi w obrębie Dobrzykowice. W 2020 roku gmina skierowała swoją ofertę inwestycyjną do średnich i dużych inwestorów, poprzez zaproponowanie działek pod realizację na powierzchni od 1 ha do 15 ha. Ta oferta zaowocowała zwiększeniem dochodów ze sprzedaży. Ten kierunek należałoby utrzymać w latach kolejnych nie tylko poprzez dalszą promocję tych terenów ale ich wyposażenie w infrastrukturę techniczną (sieci wod-kan i drogi), co wpłynie również na ich wartość i tempo podejmowania działalności gospodarczej przez inwestorów.

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

to:

- 1) w 2021 roku refundacja z realizacji zadania z lat 2018-2020 zadania pn. Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce - Wrocław Sołtysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we Wrocławskim Obszarze Funkcjonalnym w wysokości - 1.400.413,74 zł (zmniejszenie o 85.185,55 zł po realizacji zadania). Ponadto środki na dwa zadania realizowane w latach 2019-2021 przez jednostki oświatowe, a dotyczące projektów: Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica, w kwocie 235.467,95 zł oraz Szkoły Gminy Wrocław i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica, w kwocie 267.210,79 zł. Ujęta została również kwota 6.000 zł przeznaczona w 2021 roku na wydatki związane z dodatkowym wynagrodzeniem koordynatora gminnego dla projektu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego (ZIT WrOF) ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna;
- 2) w roku 2022 ujęto dochody majątkowe, które gmina pozyskała ze środków Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 – na zadanie dotyczące budowy kanalizacji sanitarnej grawitacyjno-tłocznej na osiedlu Kamieni Szlachetnych w miejscowości Dobrzykowice – Etap II w kwocie 2.272.192,79 zł (zwiększenie o 465.189,79 zł). Ponadto, zmniejszona została kwota 1.257.527 zł dotycząca realizacji projektu E-usług pn. „Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długołęka, Wisznia Mała, Czernica i Oborniki Śląskie”, w związku z zakończeniem procedury odwoławczej, w której nie został uwzględniony wniosek Lidera – Gminy Długołęka. W związku z przesunięciem również do 2022 roku realizacji projektu Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica, zwiększono dochody w kwocie 24.243,21 zł
- 3) w związku z przyznanymi środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład zwiększa się dochody w roku 2022 – 1.850.000,00 zł oraz w roku 2023 – 1.865.860,19 zł dotyczące budowy ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia.

Wydatki:

Kwoty wydatków ujęte w wieloletniej prognozie finansowej zostały opracowane zgodnie z zasadą równoważenia dochodów i wydatków bieżących, określoną w art. 242 ustawy z dnia

27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (dalej uofp). Należy zauważyć, że w 2021 roku różnica wydatków bieżących w porównaniu do dochodów bieżących kształtuje się obecnie w okolicach 4 mln zł, uległa ona zwiększeniu, jednak nadal należy na bieżąco kontrolować tę relację, jak również podjąć działania zmierzające w pozyskiwaniu dochodów bieżących. Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2021 przyjęto poziom budżetu. W latach następnych założono wzrost wydatków bieżących, uwzględniając wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z lipca 2020 roku, a mianowicie dla wynagrodzeń i składek od nich naliczonych, przyjęto prognozę realnej dynamiki wynagrodzeń, która wynosi na rok 2022 – 101,9 %, na rok 2023 – 102,2 %, i na rok 2024 - 102,7 %, natomiast dla pozostałych wydatków przyjęto prognozę CPI, która wynosi na rok 2022 – 102,2 %, na rok 2023 – 102,4 %, i na rok 2024 - 102,5 %.

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

Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz szacunkowych kosztów dla planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek.

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

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

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

zobowiązań część tzw. wolnych środków.

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

Wydatki na przedsięwzięcia bieżące:

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

Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe:

- Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach – w ramach tego zadania zostaną zrealizowane etapy II i III na osiedlu Kamieni Szlachetnych w Dobrzykowicach, a ich zakończenie planowane jest na rok 2022. Dla realizacji etapu II Gmina pozyskała dofinansowanie z Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich w 2020 roku, natomiast etap III w części również uzyskał dofinansowanie w 2021 roku. W związku z tym przedsięwzięcie pokazane jest w załączniku nr 2 w dwóch miejscach, jako wydatki na

programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jak również wydatki pozostałe.

- Rozwój elektronicznych usług publicznych w gminach Długoleka, Wisznia Mała, Czernica i Oborniki Śląskie, to przedsięwzięcie, w związku niekorzystnym rozstrzygnięciem skargi przez Wojewódzki Sąd Administracyjny zostało usunięte. Gmina będzie poszukiwać nowych projektów, dzięki którym możliwe byłoby realizowanie nowych e-usług.
- Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych do roku 2023. Realizacja tego przedsięwzięcia – zadania własnego powiatu - w roku 2022 i kolejnych latach, uzależniona będzie w pierwszej kolejności od posiadanych środków, tempa realizacji zadań własnych gminy i dokumentacji projektowej zabezpieczonej przez powiat. Zadaniem przedstawionym przez Powiat do dofinansowania jest budowa chodnika przy ul. Lipowej w Gajkowie, wstępnie zakłada się że będzie ono realizowane w latach 2021-2022, a kwota pochodząca z budżetu gminy wyniesie 800.000,00 zł.
- Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim, którego realizacja I etapu w zakresie budowlanym została zakończona. Aktualnie trwa proces wyposażania kaplicy cmentarnej i budynku gospodarczego w tzw. pierwsze wyposażenie w majątek ruchomy oraz zabudowa trwałych elementów w kaplicy, zgodnie z opracowaną dokumentacją. Zważywszy na problemy na rynku materiałów i usług, zakończenie tego wyposażenia może potrwać 2-3 miesiące, stąd konieczność przesunięcia części wydatków z 2021 roku do 2022. Kolejny etap inwestycji odłożono w czasie i w dokumentach planistycznych został ujęty na lata 2029-2030. Co do jego wdrożenia oczekujemy na ostateczne stanowisko KOWR-u.
- Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim. Wykonawca zakończył realizację zadania. Ponadto, w związku z posiadaną dokumentacją na budowę zbiornika na ścieki, planuje się przeprowadzenie procedury przetargowej w roku bieżącym, tak żeby kontynuować realizowanie zadania w latach 2022-2023.
- Kontynuowanie kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzastawa Mała i Wielka – jest to zadanie realizowane w latach poprzednich. Na chwilę obecną podpisana została umowa z Wykonawcą z planowanym terminem zakończenia zadania – 28.02.2022 r. Po otwarciu ofert na kolejny etap okazało się, że zadanie należy zwiększyć o kwotę

132.086,43 zł. W tym zakresie została złożona autopoprawka do projektu budżetu i wpf-u. Należy jednak zauważyć, że prace te są wykonywane na projekcie budowlanym z 2008 roku, co powoduje że występują czasem „kolizje” z istniejącymi sieciami lub mieszkańcy wycofują swoją wcześniejszą zgodę na „przejście” przez ich nieruchomości. Ponadto, nie bez znaczenia jest również fakt, że po zrealizowanych już etapach w Chrzastawie Małej, na 48 możliwych do podłączenia posesji, na chwilę obecną podłączone zostały tylko 17 nieruchomości. Stąd niezbędne będzie uruchomienie procedury administracyjnej nakazującej przyłączenie do wybudowanej sieci. Natomiast w przypadku Chrzastawy Wielkiej, spółka gminna wyłoniła w 2021 roku, po przeprowadzonej procedurze przetargowej, wykonawcę, który opracuje nową dokumentację projektową za 476.010,00 zł z terminem do 17 lipca 2023 roku

- Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolicach Małych – zgodnie z umową z KOWR w ramach której poprzedni organ wykonawczy pozyskał grunt z przeznaczeniem na cel publiczny, tj. budowę świetlicy wiejskiej i nie zrealizował go. Świetlica została wykonana, a kwota zabezpieczona na rok 2022 to środki na ostatnie płatności związane z przyłączeniem mediów oraz pierwsze wyposażenie.
- 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 w roku 2022 pokryć mają niezbędne wydatki związane z uzgodnieniami, przyłączami oraz drobnymi pracami, które mają utrzymać w obrocie ważne pozwolenie na budowę.
- Modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy w roku bieżącym planowane jest wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowej dotyczącej przebudowy schodów zewnętrznych prowadzących do wejścia głównego, zlokalizowanych na elewacji wschodniej budynku wraz z realizacją. Powyższe podyktowane jest złym stanem technicznym schodów, koniecznością ich przebudowy z dostosowaniem do aktualnie obowiązujących przepisów i obejmuje wygaszenie aktualnej decyzji pozwolenia na budowę. W następnych etapach planowane jest m.in. dostosowanie obiektu do przepisów, w tym sanitarnych i p.poż. oraz rozbudowa w zakresie umożliwiającym spełnienie tych warunków.
- Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej – zaplanowano przyspieszenie inwestycji i jej zakończenie do 2023 roku. Na chwilę

obecną został wyłoniony inżynier kontraktu, który będzie przygotowywał dokumenty przetargowe oraz nadzorował inwestycję. W postępowaniu przetargowym zgłosiło się 5 oferentów, jednak najniższa oferta jest wyższa od zaplanowanej na to zadanie o kwotę 1.583.210,25 zł. Obecnie 3 wykonawców zostało zaproszonych do negocjacji. Niemniej jednak w projekcie budżetu na 2022 rok jak i w projekcie wpf na lata 2022-2040 zaproponowano autopoprawki w celu zwiększenia środków na to zadanie, tak żeby można było na początku stycznia podpisać umowę.

- Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Czernica, której realizacja została ponownie przesunięta w czasie do roku 2026. Należy jednak pamiętać, że ciągły wzrost liczby mieszkańców i związany z tym lawinowy wzrost ilości załatwianych spraw powoduje, że nie da się stale tego zadania odsuwać w czasie. Należy zauważyć, że o konieczności rozbudowy mówił poprzedni organ wykonawczy. Zlecił projekt wykonania rozbudowy w 2008 roku, a później przez kilka lat przedsięwzięcie dotyczące rozbudowy znajdowało się w wieloletniej prognozie finansowej. Z uwagi na konieczność budowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dobrzykowicach i ograniczonymi środkami finansowymi, przedsięwzięcie zostało wykreślone z dokumentów planistycznych. Dopiero w 2018 roku rada gminy zabezpieczyła środki na opracowanie dokumentacji projektowej, a w 2019 roku przedsięwzięcie zostało wprowadzone ponownie z terminem realizacji do 2021 roku. Od 2008 roku liczba mieszkańców prawie się podwoiła, przybywa nowych zadań i żeby sprawnie i efektywnie obsługiwać mieszkańców, utrzymywać wybudowaną infrastrukturę jak również prowadzić dalsze inwestycje, potrzebna jest nowa powierzchnia biurowa i większa ilość osób. Już teraz pracownicy są umieszczeni w dwóch odrębnych lokalizacjach w innych miejscowościach. Realizowane zadania w takich rozproszonych lokalizacjach są utrudnieniem zarówno dla mieszkańców gminy, jak i dla pracowników. Dlatego też należy rozważyć, czy przy pojawieniu się możliwości finansowych, rozpisać postępowanie przetargowe, z kwotami wynikającymi z dokumentów finansowych, żeby poznać wycenę rynku.
- Termomodernizacja budynku w Kamieńcu Wrocławskim przy ul. Kolejowej 6 – zadanie to dotyczy rozbudowy obiektu na potrzeby m.in. biblioteki i policji. Wykonanie tego zadania uwolni pomieszczenia zajmowane obecnie przez Bibliotekę w szkole, co pozwoli na zwiększenie powierzchni z przeznaczeniem pod prowadzenie zajęć dydaktycznych bądź świetlicowych. Z uwagi na odłożenie w czasie prac związanych z rozbudową urzędu, koniecznym będzie również zaadaptowanie

pomieszczeń znajdujących się na II piętrze tego budynku na potrzeby części pracowników urzędu gminy. W trakcie robót budowlanych okazało się, że istniejący budynek nie ma odpowiedniej nośności ścian zewnętrznych, co groziło jego niestabilnością. W celu jej zachowania podjęta została decyzja o jego rozebraniu i wzniesieniu nowych ścian zewnętrznych po obrębie rozebranego. Taki zakres jest tańszy o kilkanaście tysięcy złotych od budowy nowych wewnętrznych ścian w starym budynku. We wrześniu 2020 r. podpisana została umowa z Wykonawcą. Aneksam wydłużono termin wykonania do 15 kwietnia 2021 r.

- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach – tutaj środki zabezpieczone w roku 2021 wynikają z podpisanego porozumienia z nabywcą terenów w Dobrzykowicach, które przewiduje wykonanie sieci wodno – kanalizacyjnych umożliwiającej uzbrojenie działek znajdujących się wzdłuż ulicy Składowej oraz działek nr 283 i 284 na północ od tej ulicy. Dalsze prace związane z uzbrojeniem tego terenu uzależnione są od prywatyzacji działek jak i wybudowania Wschodniej Obwodnicy Wrocławia (Łany – Długołęka). Dzięki tej inwestycji, istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestorzy, którzy nabyli, i będą nadal nabywać na tym terenie działki, rozpoczną tam swoją działalność, co spowoduje, że gmina uzyskiwać będzie co roku wpływy do budżetu z podatków lokalnych, (podatki od gruntów i budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej), które stanowią będą dochody bieżące tak bardzo potrzebne obecnie w budżecie. Kilku inwestorów, którzy nabyli działki w tym obszarze w latach poprzednich, rozpoczęło już budowę. W związku z otrzymaniem dofinansowania z rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, zwiększono wydatki w roku 2022 o kwotę 1.750.000 zł do poziomu pokazanych wydatków z wniosku (przesunięcie z roku 2023 i 2025). W związku z powyższym do końca września 2022 r. musi zostać zakończona budowa sieci wod-kan., która połączy sieć realizowaną obecnie w ul. Lazurowej z wybudowaną w 2020 r. siecią w ul. Usługowej. Kolejne zadanie w ramach tego przedsięwzięcia to budowa łącznika ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia, na które gmina uzyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład (wartość szacunkowa inwestycji to 3.911.431,78 zł, z czego dofinansowanie sięga 95%). Dzięki temu przedsięwzięciu istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestorzy, którzy nabyli, i będą nadal nabywać na tym terenie działki, przyspieszą z realizacją swoich projektów, 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. Kilku inwestorów, którzy nabyli działki w tym obszarze w latach poprzednich, rozpoczęło już budowę a jeden już zakończył i uzyskał pozwolenie na użytkowanie hali o powierzchni kilkudziesięciu tysięcy m². Stąd zwiększenie dochodów jak i wydatków na to zadanie, w celu umożliwienia przystąpienia jeszcze w 2021 roku do procedury przetargowej w tym zakresie.

- Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - dotyczy współfinansowania budowy chodnika wzdłuż DW455, przy ul. Wrocławskiej w Gajkowie, dodatkowo, w związku z możliwością aplikowania na kontynuowanie zadania w latach następnych, zwiększono środki w 2022 roku w kwocie 500.000 zł.
- Budowa placu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzecznej w Nadolicach Wielkich – zadanie wykonane i rozliczone.
- Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica – to kwota w roku 2021 wraz z dofinansowaniem z Funduszu Dróg Samorządowych na realizację drogi ul. Gajowej w Chrzastawie Małej. Kwota w 2022 roku to środki pozyskane od inwestora na dofinansowanie dokumentacji projektowej ul. Krótkiej w Dobrzykowicach oraz ul. Gajowa i sięgacz ul. Stawowej w Chrzastawie Małej.
- Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolicach Wielkich – nowe zadanie do realizacji w latach 2022-2024. Zadanie to jest niezbędne w celu zabezpieczenia gminy w zakresie oświaty. Obecnie brakuje już miejsc zarówno w przedszkolach jak i szkołach, co sprawia że niezbędne jest powstanie nowej kubatury oświatowej. Dynamika napływu nowych mieszkańców pokazuje, że nowy obiekt wybudowany w Dobrzykowicach po dwóch latach od uruchomienia nie jest w stanie zapewnić miejsca dla wszystkich dzieci z obwodu. Stąd konieczność zmiany w tym zakresie. W 2022 roku, po pozyskaniu gruntu od KOWR-u, ma powstać program funkcjonalno-użytkowy, tak, żeby rozpocząć budowę. Na chwilę obecną jest zgoda KOWR na podział działki i przekazanie jej gminie, ale po ostatecznej decyzji, którą podejmie Minister Rolnictwa, stąd zmniejszenie wydatków w 2021 roku.
- Budowa oświetlenia drogowego – nowe zadanie od 2021 roku, w związku z planowaniem rozpoczęcia procedury przetargowej w 2021 roku z wykonawstwem na rok kolejny.
- Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach – zadanie nowe w WPF-ie,

w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na przygotowanie dokumentacji dotyczącej zabezpieczenia przeciwwilgociowego budynku oraz wykonanie zadania w roku kolejnym. Z uwagi na brak oferentów środki zostały przesunięte na 2022 rok.

- Remont/modernizacja budynku w Wojnowicach, ul. Główna 67 – zadanie, w związku z zakresem prac realizowane będzie w latach 2021-2022, stąd konieczność wprowadzenia do planu wieloletniego oraz również przesunięcia większości środków na realizację w 2022 roku.
- Budowa przedszkola w Czernicy – nowe zadanie, którego wydatkowanie pierwszych środków planowane jest na 2022 rok na opracowanie dokumentacji projektowej. Nieustający napływ mieszkańców na terenie gminy (1 tysiąc rocznie rejestrowanych) powoduje, że konieczne jest rozpoczęcie procesu projektowego, a następnie budowa 6 oddziałowego przedszkola z węzłem żywieniowym przy istniejącym budynku przedszkola.

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

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

Kwoty długu na koniec każdego roku oraz sposób w jaki będą spłacane, ujęte zostały w załączniku nr 1 do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica.

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

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

	2021	2022	2023	2024
Dochody	130.916.428,29	119 420 227,00	116 536 365,19	114 967 180,00

Wydatki	133 568 601,66	134 506 529,18	142 224 485,19	127 472 648,00
Wynik budżetu	-2 652 173,37	-15 086 302,18	-25 686 120,00	-12 505 468,00
	2025	2026	2027	2028
Dochody	117 273 488,00	119 728 169,00	122 258 944,00	124 784 004,00
Wydatki	117 613 968,00	120 068 649,00	116 859 424,00	120 344 004,00
Wynik budżetu	-340 480,00	-340 480,00	5 399 520,00	4 440 000,00
	2029	2030	2031	2032
Dochody	127 211 430,00	129 706 822,00	132 180 469,00	134 626 815,00
Wydatki	121 771 430,00	123 166 822,00	125 140 469,00	127 386 815,00
Wynik budżetu	5 440 000,00	6 540 000,00	7 040 000,00	7 240 000,00
	2033	2034	2035	2036
Dochody	137 040 229,00	139 415 028,00	141 745 498,00	144 025 914,00
Wydatki	130 700 229,00	133 275 028,00	135 505 498,00	138 185 914,00
Wynik budżetu	6 340 000,00	6 140 000,00	6 240 000,00	5 840 000,00
	2037	2038		
Dochody	146 356 498,00	148 630 088,00		
Wydatki	141 156 498,00	143 430 088,00		
Wynik budżetu	5 200 000,00	5 200 000,00		

Przychody i rozchody

W 2021 roku nie planuje się zaciągnięcia kredytu, gdzie pierwotnie planowano 17.000.000 zł (spłata w 2022-2038) a następnie było zmniejszone do poziomu 5.600.000 zł. W związku z tym, iż na planowane przedsięwzięcia niezbędne są duże nakłady, wieloletnia prognoza finansowa opracowana została do 2038 roku. Planuje się za to zaciągać kredyty i pożyczki w latach 2022-2026. Są to środki niezbędne do zrealizowania planowanych przedsięwzięć. W 2021 roku, w związku z posiadanymi wolnymi środkami postanowiono spłacić część kredytu z 2018 roku, tj. spłata łącznie 1.500.000,00 zł, w tym z roku 2028 – 1.200.000,00 zł oraz z roku 2027 – 300.000,00 zł.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek (po aktualizacji kredytu z 2020 roku, brakiem kredytu w 2021 roku oraz wcześniejszą spłatą części kredytu z 2018 roku), jak również planowanych harmonogramów dla zaciąganych w kolejnych latach zobowiązań.

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

Wyszczególnienie	2021	2022	2023	2024
Kredyt historyczny	5 013 880,00	3 613 880,00	2 313 880,00	1 594 532,00
Kredyt planowany	0,00	0,00	1 000 000,00	2 800 000,00
Roczna rata kapitałowa	5 013 880,00	3 613 880,00	3 313 880,00	4 394 532,00
Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028
Kredyt historyczny	1 559 520,00	1 659 520,00	1 359 520,00	700 000,00
Kredyt planowany	3 600 000,00	3 600 000,00	4 040 000,00	3 740 000,00
Roczna rata kapitałowa	5 159 520,00	5 259 520,00	5 399 520,00	4 440 000,00

Wyszczególnienie	2029	2030	2031	2032
Kredyt historyczny	900 000,00	1 300 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00
Kredyt planowany	4 540 000,00	5 240 000,00	5 240 000,00	5 540 000,00
Roczna rata kapitałowa	5 440 000,00	6 540 000,00	7 040 000,00	7 240 000,00
Wyszczególnienie	2033	2034	2035	2036
Kredyt historyczny	800 000,00	800 000,00	800 000,00	900 000,00
Kredyt planowany	5 540 000,00	5 340 000,00	5 440 000,00	4 940 000,00
Roczna rata kapitałowa	6 340 000,00	6 140 000,00	6 240 000,00	5 840 000,00
Wyszczególnienie	2037	2038		
Kredyt historyczny	900 000,00	900 000,00		
Kredyt planowany	4 300 000,00	4 300 000,00		
Roczna rata kapitałowa	5 200 000,00	5 200 000,00		

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów, roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b powyższej ustawy.

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

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

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

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

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

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	4,90%	5,59%	5,45%	7,11%	8,02%
8.3	23,68%	22,66%	19,12%	19,26%	12,98%
8.3.1	31,20%	30,18%	26,65%	19,26%	12,98%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	7,99%	7,81%	6,41%	7,23%	8,09%
8.3	11,05%	9,59%	10,42%	10,15%	10,90%
8.3.1	12,86%	11,41%	10,42%	10,15%	10,90%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
8.1	8,27%	8,13%	6,91%	6,43%	6,27%
8.3	11,51%	11,88%	12,21%	12,46%	12,63%
8.3.1	11,51%	11,88%	12,21%	12,46%	12,63%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038		
8.1	5,65%	4,85%	4,66%		
8.3	12,71%	12,73%	12,67%		
8.3.1	12,71%	12,73%	12,67%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY CZERNIC
Leszek Kusiek