

**UCHWAŁA NR XXXVII/311/2017  
RADY GMINY CZERNICA  
z dnia 28 grudnia 2017 roku**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2018-2027**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.)

**RADA GMINY CZERNICA** uchwała co następuje:

**§ 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernica obejmującą:

- 1) wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z załącznikiem nr 1;
- 2) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 2;
- 3) objaśnienia, zgodnie z załącznikiem nr 3.


**§ 2.** Upoważnia się wójta gminy do zaciągania zobowiązań:

1. związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 pkt 2 do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2;
2. z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

**§ 3.** Z dniem 31 grudnia 2017 r. traci moc uchwała nr XXVI/215/2017 Rady Gminy Czernica z dnia 11 stycznia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2018-2028.

**§ 4.** Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Czernica.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2018 roku.

**RADA GMINY CZERNICA**  
**WÓJTA GMINY CZERNICA**  


# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

**RADA GMINY  
CZERNICA**

złącznik nr 1 do  
uchwały nr Nr XXXVIII/31/2017 z dnia 28 grudnia 2018 roku  
z dnia 2017-12-28

Lp	1	z tego:										w tym:		
		Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	w tym:			z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	w tym:
							z podatku od nieruchomości	1.1.3.1	1.1.4					
2018	70 317 679,00	63 960 551,00	23 039 773,00	120 000,00	10 672 942,00	7 801 644,00	14 433 299,00	13 126 240,00	6 357 128,00	2 300 000,00	4 057 128,00			
2019	65 818 459,00	65 818 459,00	23 915 284,00	120 000,00	11 078 514,00	8 098 106,00	14 981 764,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			
2020	67 800 378,00	67 800 378,00	24 847 980,00	120 000,00	11 489 497,00	8 405 835,00	15 551 071,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			
2021	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	16 157 563,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			
2022	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	16 157 563,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			
2023	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	16 157 563,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			
2024	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	16 157 563,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			
2025	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	16 157 563,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			
2026	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	16 157 563,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			
2027	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	16 157 563,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00			

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykazujących różnicę między (4 letni) okres planowania i (3 letni) okres realizacji.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										Wydatki majątkowe <sup>x</sup>									
		w tym:																			
		Wydatki bieżące x	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)	wydatki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta określone w art. 243 ust. 1 ustawy x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x												
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2													
Lp	2																				
2018	82 603 799,00	56 015 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 587 870,00
2019	66 231 295,00	57 731 295,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
2020	66 218 903,00	59 218 903,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2021	69 190 325,00	60 690 325,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	838 000,00	838 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
2022	69 667 325,00	60 667 325,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2023	66 572 325,00	60 572 325,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2024	64 527 368,00	60 432 325,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 095 043,00
2025	64 435 664,00	60 237 325,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 198 339,00
2026	65 512 380,00	60 072 325,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 055,00
2027	65 724 060,00	59 855 325,00	0,00	0,00	0,00	x	x	x	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 868 735,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2019-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:				w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu 5) x	na pokrycie deficytu budżetu x	w tym:
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1				
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1	
2018	-12 286 120,00	15 700 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	13 000 000,00	9 586 120,00	0,00	0,00	
2019	-412 836,00	3 326 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 326 716,00	412 836,00	0,00	0,00	
2020	-418 525,00	4 132 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132 405,00	418 525,00	0,00	0,00	
2021	581 575,00	3 932 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 932 305,00	0,00	0,00	0,00	
2022	104 575,00	3 859 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 859 305,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 199 575,00	1 319 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 305,00	0,00	0,00	0,00	
2024	5 244 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	5 336 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	4 259 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	4 047 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x					
											5.1.1
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	3 413 880,00	3 413 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 942 492,00	0,00	7 944 622,00	10 644 622,00
2019	2 913 880,00	2 913 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 355 328,00	0,00	8 087 164,00	8 087 164,00
2020	3 713 880,00	3 713 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 773 853,00	0,00	8 581 475,00	8 581 475,00
2021	4 513 880,00	4 513 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 192 278,00	0,00	9 081 575,00	9 081 575,00
2022	3 963 880,00	3 963 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 087 703,00	0,00	9 104 575,00	9 104 575,00
2023	4 518 880,00	4 518 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 888 128,00	0,00	9 199 575,00	9 199 575,00
2024	5 244 532,00	5 244 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 643 586,00	0,00	9 339 575,00	9 339 575,00
2025	5 336 236,00	5 336 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 307 360,00	0,00	9 534 575,00	9 534 575,00
2026	4 259 520,00	4 259 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 047 840,00	0,00	9 699 575,00	9 699 575,00
2027	4 047 840,00	4 047 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 916 575,00	9 916 575,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9) obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia o wyliczeniach roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia o wyliczeniach roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia o wyliczeniach roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wyliczenia o wyliczeniach roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.8.1	9.7	9.7.1	
2018	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	14,57%	18,08%	17,84%	TAK	TAK	
2019	5,61%	5,61%	0,00	5,61%	12,29%	16,89%	16,65%	TAK	TAK	
2020	6,71%	6,71%	0,00	6,71%	12,66%	13,87%	13,63%	TAK	TAK	
2021	7,67%	7,67%	0,00	7,67%	13,02%	13,17%	13,17%	TAK	TAK	
2022	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	13,05%	12,66%	12,66%	TAK	TAK	
2023	7,55%	7,55%	0,00	7,55%	13,19%	12,91%	12,91%	TAK	TAK	
2024	8,35%	8,35%	0,00	8,35%	13,39%	13,09%	13,09%	TAK	TAK	
2025	8,20%	8,20%	0,00	8,20%	13,67%	13,21%	13,21%	TAK	TAK	
2026	6,42%	6,42%	0,00	6,42%	13,90%	13,42%	13,42%	TAK	TAK	
2027	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	14,21%	13,65%	13,65%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczą pozycji 9.8.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej (10)	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:				Wydatki inwestycyjne kontynuowane (12)	Nowe wydatki inwestycyjne (13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji			
						w tym na:	Wydatki bieżące	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (11)				Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	majątkowe	
														10	10.1
Lp															
2018	0,00	0,00	22 804 841,00	5 905 003,00	21 827 165,00	42 000,00	21 785 165,00	0,00	8 135 580,00	8 707 380,00	100 000,00	300 000,00			
2019	0,00	0,00	23 329 352,00	5 086 045,00	8 135 580,00	0,00	8 135 580,00	0,00	8 135 580,00	8 707 380,00	100 000,00	0,00			
2020	0,00	0,00	23 912 586,00	5 213 196,00	8 707 380,00	0,00	8 707 380,00	0,00	8 707 380,00	8 707 380,00	100 000,00	0,00			
2021	581 575,00	581 575,00	24 510 400,00	5 343 526,00	8 400 000,00	0,00	8 400 000,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	100 000,00	0,00			
2022	104 575,00	104 575,00	24 510 400,00	5 343 526,00	8 800 000,00	0,00	8 800 000,00	0,00	8 800 000,00	8 800 000,00	200 000,00	0,00			
2023	3 199 575,00	3 199 575,00	24 510 400,00	5 343 526,00	5 800 000,00	0,00	5 800 000,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	200 000,00	0,00			
2024	5 244 532,00	5 244 532,00	24 510 400,00	5 343 526,00	3 912 285,00	0,00	3 912 285,00	0,00	3 912 285,00	3 912 285,00	182 758,00	0,00			
2025	5 336 236,00	5 336 236,00	24 510 400,00	5 343 526,00	2 110 000,00	0,00	2 110 000,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	2 073 339,00	0,00			
2026	4 259 520,00	4 259 520,00	24 510 400,00	5 343 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 055,00	0,00			
2027	4 047 840,00	4 047 840,00	24 510 400,00	5 343 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 868 735,00	0,00			

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań wliczonych w rozdział 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Dochoły bieżące 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 wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania (14)	Dochoły 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
2018	71 474,00	71 474,00	0,00	2 023 160,00	2 023 160,00	0,00	69 812,00	35 442,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	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	
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	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.



Wyszczególnienie	12.4	w tym:		12.4.2	12.5	w tym:		12.5.1	12.6	w tym:		12.7	12.7.1
		Wydanki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Wydanki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w całości lub w części (nie mniej niż 60%) środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
2018	18 170 165,00	807 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 311 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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
2022	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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 80% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, uściłala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	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	
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	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dtugu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota dtugu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagających z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego dtugu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę dtugu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
2018	3 013 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2019	2 413 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 213 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 213 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	213 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	213 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	194 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	159 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	159 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	159 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Informacja o spełnieniu wskazanek spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 29 września 2016 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności takich pozycji 19.6 - 19.6.11 i pozycji 20.5.

\*\* Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy, określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.  
x - pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązanie, natomiast w sytuacji wyłączenia z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieszczać w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedstawiciele wykraczają poza okres prognozy twny dtugu to pozycje oznaczone symbolem "x" sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.  
17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY CZERNICA  
*Leszek Kusjak*

# Przedsięwzięcia WPF

**RADA GMINY  
CZERNICA**

uchwały nr Nr XXXVIII/311/2017 z dnia 28 grudnia 2018 roku  
załącznik nr 2 do  
z dnia 28 grudnia 2018 roku  
z dnia 2017-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 823 563,00	21 827 185,00	8 135 560,00	8 707 380,00	8 400 000,00	8 800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				135 400,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				84 688 163,00	21 785 185,00	8 135 560,00	8 707 380,00	8 400 000,00	8 800 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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:				34 036 503,00	18 212 165,00	1 311 780,00	7 380,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				135 400,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Budowa zespołu szkolno - przedszkolnego we wsi Dobrzykowice - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2013	2020	135 400,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 901 103,00	18 170 165,00	1 311 780,00	7 380,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa zespołu szkolno - przedszkolnego we wsi Dobrzykowice - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2013	2020	29 184 600,00	14 834 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów komunalnych Gminy Czernica - Zapewnienie racjonalnego wykorzystania energii cieplnej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2013	2019	2 180 000,00	2 175 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług oraz tworzenie i wykorzystanie otwartych zasobów publicznych dla mieszkańców i podmiotów gospodarczych	Urząd Gminy	2016	2018	858 113,00	838 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce - Wrocław Softysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we WROF	Urząd Gminy	2017	2020	1 678 390,00	322 780,00	1 306 780,00	7 380,00	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   1.2), z tego				50 787 060,00	3 615 000,00	6 823 800,00	8 700 000,00	8 400 000,00	8 800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 787 060,00	3 615 000,00	6 823 800,00	8 700 000,00	8 400 000,00	8 800 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych - zadanie wspólne z Powiatem - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2013	2018	1 562 690,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa oświetlenia komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie miejsca pochówku mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2010	2026	8 981 700,00	100 000,00	300 000,00	300 000,00	500 000,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni Zbiortczej	Urząd Gminy	2015	2023	8 006 111,00	100 000,00	1 300 000,00	1 100 000,00	1 900 000,00	2 509 506,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	5 800 000,00	3 912 285,00	2 110 000,00	67 692 410,00
1.a	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.b	5 800 000,00	3 912 285,00	2 110 000,00	67 650 410,00
1.1	0,00	0,00	0,00	19 531 325,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	19 489 325,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	14 834 078,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	858 307,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	1 636 940,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 800 000,00	3 912 285,00	2 110 000,00	48 161 085,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	5 800 000,00	3 912 285,00	2 110 000,00	48 161 085,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	1 300 000,00	3 000 000,00	2 110 000,00	8 610 000,00
1.3.2.3	1 000 000,00	0,00	0,00	7 909 506,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	2024	26 536 579,00	2 765 000,00	4 073 800,00	5 300 000,00	5 000 000,00	4 690 494,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czernicy -	Urząd Gminy	2018	2023	2 000 000,00	350 000,00	650 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa zespołu szkolno - przedszkolnego we wsi Dobrzykowice - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2013	2023	3 700 000,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	600 000,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2.4	2 900 000,00	912 285,00	0,00	25 641 579,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.6	600 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY CZERNICA  
*Leszek Kusiak*

Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr  
XXXVII/311/2017  
Rady Gminy Czernica  
z dnia 28 grudnia 2017 roku

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2018-2027**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czernica na lata 2018 - 2027 jak również prognoza kwoty długu, odzwierciedla zarówno sytuację finansową gminy jak również działania inwestycyjne zaplanowane na najbliższe lata.

Przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków w latach 2018-2021 uznając, że planowanie poza ten okres obarczone jest dużym ryzykiem błędu. Tak więc prognoza dochodów i wydatków w latach 2022-2027 została na poziomie 2021 roku.

### **Dochody:**

Przy planowaniu dochodów bieżących w roku 2018 z tytułu podatków i opłat wzięto pod uwagę wykonanie dochodów za rok 2016, planowane wykonanie 2017 roku, stawki w podatkach na 2018 rok oraz ogłoszenia w komunikatach Prezesa GUS dotyczących średniej ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwo za pierwsze III kwartały 2017 r. jak również średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów.

Kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak również kwotę 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 przyjęto w wysokości planowanej do pozyskania na podstawie podpisanych umów.

Przy planowaniu dochodów na lata 2018-2021 uwzględniono wzrost dochodów zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z października 2017 roku, a mianowicie prognoza PKB na rok 2019 - 103,8 %, na rok 2020 - 103,8 %, na rok 2021 - 103,6 %.

Jednakże udział z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz dotacje (z wyłączeniem dotacji na zadania realizowane ze środków zewnętrznych) na lata kolejne, zostały zaplanowane na



poziomie 2018 roku.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano tylko w 2018 roku. 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. W 2017 roku, gmina podzieliła działki pod inwestycje przemysłowe i dokonała częściowo prywatyzacji majątku. Opracowywana została również koncepcja wydzielenia i sprzedaży działek przy wschodniej obwodnicy Wrocławia. Kwota 2.300.000 zł jest ostrożnościowa, możliwa do uzyskania w 2018 roku o ile inwestorzy uznają ofertę gminy za atrakcyjną. Rok 2017 w zakresie prywatyzacji nieruchomości niezabudowanych pod przemysł i usługi oraz budownictwo mieszkaniowe był rynkiem inwestorów, którzy nabywali nieruchomości w drugich i trzecich przetargach ogłaszanych przez gmin, z obniżonymi cenami i to dopiero od III kwartału. Nie są planowane sprzedaże w latach następnych z uwagi na nieprzewidywalność cen na rynku nieruchomości. Nie zostały również zaplanowane dochody majątkowe z dotacji z uwagi na to iż ciężko oszacować, czy uda się gminie takie pozyskać w kolejnych latach. Na bieżąco są analizowane różnego rodzaju programy oraz konkursy, do których gmina będzie aplikować.

#### **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).

Założono wzrost wydatków bieżących zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z października 2017 roku, a mianowicie prognoza CPI na rok 2019 - 102,3 %, na rok 2020 - 102,5 %, i na rok 2021 - 102,5 %.

Wzrost wydatków bieżących od roku 2019 spowodowany jest również wzrostem wydatków bieżących związanych z utrzymaniem planowanej do oddania w 2018 roku szkoły w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Dobrzykowicach oraz zwiększeniem kwoty na obsługę długu, w związku z zaciągniętymi już zobowiązaniami jak i z planowanymi do zaciągnięcia w 2018 nowym kredytem.

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

Ponadto w latach 2018 – 2019 zwiększyły się wydatki bieżące w związku z planowanym w tych latach uruchomieniem budowanego zespołu szkolno – przedszkolnego w Dobrzykowicach, i tak, w 2018 roku wzrosną wydatki na utrzymanie przedszkola, a od 2019 roku przedszkola i szkoły.

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

- dokończenie kanalizacji w gminie (Chrzastawy Małej i Wielkiej oraz części Dobrzykowic), gdzie zadanie określone jest do realizacji do roku 2024,
- dokończenie budowy zespołu szkolno - przedszkolnego w Dobrzykowicach z realizacją części szkolnej do 15 listopada 2018 roku,
- budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych,
- budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim,
- modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy.

Ponadto w ramach przedsięwzięć na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b uofp, gdzie dofinansowanie może sięgać do 85 % kosztów kwalifikowanych, zaplanowano oprócz budowy zespołu szkolno – przedszkolnego w Dobrzykowicach:

- termomodernizację obiektów komunalnych Gminy Czernica - budynek Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej,
- zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług oraz tworzenie i wykorzystywanie otwartych zasobów publicznych dla mieszkańców i podmiotów gospodarczych,
- „Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce – Wrocław Sołtysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we WrOF”.

Dwa pierwsze przedsięwzięcia są już w trakcie realizacji. Na termomodernizację wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę, natomiast w przypadku zadania dotyczącego zwiększonej dostępności i jakości elektronicznych usług, rozpoczął się już proces migracji danych jak i wdrażania poszczególnych modułów oprogramowania.

Wydatki w ramach przedsięwzięcia polegającego na budowie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dobrzykowicach zostały zwiększone o kwotę 3.700.000 zł w latach 2019-2022 w celu kontynuowania budowy hali sportowej. W 2018 roku zostaną rozpoczęte prace nad dokumentami umożliwiającymi realizację tego zadania w latach następnych.

Pozostałe wydatki majątkowe w latach 2019 - 2027 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 2018 roku jak i lata następne**

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.

W latach, na które została sporządzona prognoza finansowa, tj. 2018-2027, gmina spełnia wskaźniki spłaty zobowiązań, które zostały określone w art. 243 uofp.

**Przychody i rozchody**

W 2018 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w łącznej kwocie 13.000.000 zł (spłata w 2020-2027).

W związku z tym, iż na planowane przedsięwzięcia niezbędne są duże nakłady, planuje się również zaciągać kredyty i pożyczki w latach 2019-2023.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, jak również planowanych harmonogramów dla zaciąganych w kolejnych latach zobowiązań.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY CZERNICA  
*Leszek Kusiak*



**Wieloletnia prognoza finansowa 1)**

załącznik nr 1 do  
uchwały nr XXXVII/311/2017 z dnia 28 grudnia 2018 roku  
z dnia 2017-12-28

Wyszczególnienie	1	z tego:							w tym:	
		w tym:							w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1
Dochoady ogółem x	Dochoady bieżące x	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoady z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochoady majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
2018	70 317 879,00	63 960 551,00	23 039 773,00	120 000,00	10 672 942,00	7 801 644,00	13 126 240,00	6 357 128,00	2 300 000,00	4 057 128,00
2019	65 818 459,00	65 818 459,00	23 915 284,00	120 000,00	11 078 514,00	8 098 106,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00
2020	67 800 378,00	67 800 378,00	24 847 980,00	120 000,00	11 499 497,00	8 405 835,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00
2021	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00
2022	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00
2023	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00
2024	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00
2025	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00
2026	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00
2027	69 771 900,00	69 771 900,00	25 742 508,00	120 000,00	11 913 479,00	8 708 445,00	14 211 804,00	0,00	0,00	0,00

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>
				w tym:							
				z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:	na spłatę przyjętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w której nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa <sup>4)</sup>	wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>x</sup>	
2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2					
2018	82 603 799,00	56 015 929,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	710 000,00	0,00	0,00	0,00	26 587 870,00
2019	66 231 295,00	57 731 295,00	0,00	0,00	x	780 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
2020	68 218 903,00	59 218 903,00	0,00	0,00	x	835 000,00	835 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2021	69 190 325,00	60 690 325,00	0,00	0,00	x	838 000,00	838 000,00	0,00	0,00	0,00	8 500 000,00
2022	69 667 325,00	60 667 325,00	0,00	0,00	x	815 000,00	815 000,00	0,00	0,00	0,00	9 000 000,00
2023	66 572 325,00	60 572 325,00	0,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
2024	64 527 368,00	60 432 325,00	0,00	0,00	x	580 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	4 095 043,00
2025	64 435 664,00	60 237 325,00	0,00	0,00	x	385 000,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	4 198 339,00
2026	65 512 380,00	60 072 325,00	0,00	0,00	x	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	5 440 055,00
2027	65 724 060,00	59 855 325,00	0,00	0,00	x	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	5 868 735,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	z tego:						w tym:	
			4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
2018	-12 286 120,00	15 700 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	13 000 000,00	9 586 120,00	0,00	0,00
2019	-412 836,00	3 326 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 326 716,00	412 836,00	0,00	0,00
2020	-418 525,00	4 132 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 132 405,00	418 525,00	0,00	0,00
2021	581 575,00	3 932 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 932 305,00	0,00	0,00	0,00
2022	104 575,00	3 859 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 859 305,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 199 575,00	1 319 305,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 319 305,00	0,00	0,00	0,00
2024	5 244 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	5 336 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	4 259 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 047 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu x	z tego:							Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy											
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	Kwota długu x		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych										
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy, 6) x					5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
2018	3 413 880,00	3 413 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 942 492,00	0,00	0,00	7 944 622,00	10 644 622,00							
2019	2 913 880,00	2 913 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 355 328,00	0,00	0,00	8 087 164,00	8 087 164,00							
2020	3 713 880,00	3 713 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 773 853,00	0,00	0,00	8 581 475,00	8 581 475,00							
2021	4 513 880,00	4 513 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 192 278,00	0,00	0,00	9 081 575,00	9 081 575,00							
2022	3 963 880,00	3 963 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 087 703,00	0,00	0,00	9 104 575,00	9 104 575,00							
2023	4 518 880,00	4 518 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 888 128,00	0,00	0,00	9 199 575,00	9 199 575,00							
2024	5 244 532,00	5 244 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 643 596,00	0,00	0,00	9 339 575,00	9 339 575,00							
2025	5 336 236,00	5 336 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 307 360,00	0,00	0,00	9 534 575,00	9 534 575,00							
2026	4 259 520,00	4 259 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 047 840,00	0,00	0,00	9 699 575,00	9 699 575,00							
2027	4 047 840,00	4 047 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 916 575,00	9 916 575,00							

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wymiające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań										
Lp	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, o uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, o uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń 9), obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.7	9.7.1		
2018	5,86%	5,86%	0,00	5,86%	14,57%	18,08%	17,84%	TAK	TAK	
2019	5,61%	5,61%	0,00	5,61%	12,29%	16,89%	16,65%	TAK	TAK	
2020	6,71%	6,71%	0,00	6,71%	12,66%	13,87%	13,63%	TAK	TAK	
2021	7,67%	7,67%	0,00	7,67%	13,02%	13,17%	13,17%	TAK	TAK	
2022	6,85%	6,85%	0,00	6,85%	13,05%	12,66%	12,66%	TAK	TAK	
2023	7,55%	7,55%	0,00	7,55%	13,19%	12,91%	12,91%	TAK	TAK	
2024	8,35%	8,35%	0,00	8,35%	13,39%	13,09%	13,09%	TAK	TAK	
2025	8,20%	8,20%	0,00	8,20%	13,67%	13,21%	13,21%	TAK	TAK	
2026	6,42%	6,42%	0,00	6,42%	13,90%	13,42%	13,42%	TAK	TAK	
2027	5,81%	5,81%	0,00	5,81%	14,21%	13,65%	13,65%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 38 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacja wyłączenia dotycząca pozycji 9.6.1.



Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej <sup>10)</sup>	Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego <sup>11)</sup>	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:				Wydatki inwestycyjne kontynuowane <sup>12)</sup>	Nowe wydatki inwestycyjne <sup>13)</sup>	Wydatki majątkowe w formie dotacji		
						w tym na:		bieżące					majątkowe	
						10	10.1	11.1	11.2				11.3	11.3.1
Lp														
2018	0,00	0,00	22 804 841,00	5 905 003,00	21 827 165,00	42 000,00	21 785 165,00	0,00	8 135 580,00	8 135 580,00	364 420,00	300 000,00		
2019	0,00	0,00	23 329 352,00	5 086 045,00	8 707 380,00	0,00	8 707 380,00	0,00	8 707 380,00	8 707 380,00	292 620,00	0,00		
2020	0,00	0,00	23 912 686,00	5 213 196,00	8 707 380,00	0,00	8 707 380,00	0,00	8 707 380,00	8 707 380,00	292 620,00	0,00		
2021	581 575,00	581 575,00	24 510 400,00	5 343 526,00	8 400 000,00	0,00	8 400 000,00	0,00	8 400 000,00	8 400 000,00	100 000,00	0,00		
2022	104 575,00	104 575,00	24 510 400,00	5 343 526,00	8 800 000,00	0,00	8 800 000,00	0,00	8 800 000,00	8 800 000,00	200 000,00	0,00		
2023	3 199 575,00	3 199 575,00	24 510 400,00	5 343 526,00	5 800 000,00	0,00	5 800 000,00	0,00	5 800 000,00	5 800 000,00	200 000,00	0,00		
2024	5 244 532,00	5 244 532,00	24 510 400,00	5 343 526,00	3 912 285,00	0,00	3 912 285,00	0,00	3 912 285,00	3 912 285,00	182 758,00	0,00		
2025	5 336 236,00	5 336 236,00	24 510 400,00	5 343 526,00	2 110 000,00	0,00	2 110 000,00	0,00	2 110 000,00	2 110 000,00	2 073 339,00	0,00		
2026	4 259 520,00	4 259 520,00	24 510 400,00	5 343 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 440 055,00	0,00		
2027	4 047 840,00	4 047 840,00	24 510 400,00	5 343 526,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 868 735,00	0,00		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy											
Lp	12.1	12.1.1	w tym:		12.2	12.2.1	w tym:		12.3	12.3.1	12.3.2
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy			
	Dochody bieżące 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programów, projektów lub zadań wynikające z wyłączenie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		
2018	71 474,00	71 474,00	0,00	0,00	2 023 160,00	2 023 160,00	0,00	69 812,00	35 442,00	0,00	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	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	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	w tym:		Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	w tym:
	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania											
	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7					
Wydatki majątkowe na realizację projektu lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydaki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania	W związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami					
Lp													
2018	18 170 165,00	807 506,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 311 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	7 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	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
2022	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
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

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu uzyskanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6
				Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o kwartalności działalności (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej na likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydanki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej w 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	
Lp										
2018	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	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
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

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonano się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego x	wypłaty z tytułu wymagalnych porąceń i gwarancji x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
2018	3 013 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 413 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 213 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 213 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	213 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	213 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	194 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	159 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	159 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	159 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\* Informacja o spełnieniu wskazywana spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań zwięzku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatem wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez Jednostkę Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92).

\*\* Należy wskazywać jedynie pozycje z pozycji 9.9-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” w tabeli danej jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jakej objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” w tabeli danej jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jakej objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” w tabeli danej jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jakej objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” w tabeli danej jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jakej objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” w tabeli danej jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jakej objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” w tabeli danej jednostki samorządu terytorialnego, o których mowa w art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 8 i art. 240b ustawy określającej procedurę jakej objęte jest jednostka samorządu terytorialnego.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY CZERNICA  
Leszek Kusiek

# Przedsięwzięcia WPF

**RADA GMINY  
CZERNICA**

uchwały nr Nr XXXVIII/311/2017 z dnia 28 grudnia 2018 roku  
załącznik nr 2 do  
z dnia 2017-12-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 823 563,00	21 827 165,00	8 135 560,00	8 707 380,00	8 400 000,00	8 800 000,00
1.a	- wydatki bieżące				135 400,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				84 688 163,00	21 785 165,00	8 135 560,00	8 707 380,00	8 400 000,00	8 800 000,00
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:				34 036 503,00	18 212 165,00	1 311 780,00	7 380,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				135 400,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Budowa zespołu szkolno - przedszkolnego we wsi Dobrzykowice - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2013	2020	135 400,00	42 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 901 103,00	18 170 165,00	1 311 780,00	7 380,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa zespołu szkolno - przedszkolnego we wsi Dobrzykowice - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2013	2020	29 184 600,00	14 834 078,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Termomodernizacja obiektów komunalnych Gminy Czernica - Zapewnienie racjonalnego wykorzystania energii cieplnej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2013	2019	2 180 000,00	2 175 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług oraz tworzenie i wykorzystanie otwartych zasobów publicznych dla mieszkańców i przedsiębiorców gospodarczych	Urząd Gminy	2016	2018	856 113,00	838 307,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce - Wrocław Sołtysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we WROF	Urząd Gminy	2017	2020	1 678 390,00	322 780,00	1 305 780,00	7 380,00	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				50 787 080,00	3 615 000,00	6 823 800,00	8 700 000,00	8 400 000,00	8 800 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 787 080,00	3 615 000,00	6 823 800,00	8 700 000,00	8 400 000,00	8 800 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych - zadanie wspólne z Powiatem - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2013	2018	1 562 690,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie miejsca pochówku mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2010	2026	8 991 700,00	100 000,00	300 000,00	300 000,00	500 000,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni Zbiorczej	Urząd Gminy	2015	2023	8 006 111,00	100 000,00	1 300 000,00	1 100 000,00	1 900 000,00	2 509 506,00

L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1	5 800 000,00	3 912 285,00	2 110 000,00	67 692 410,00
1.a	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.b	5 800 000,00	3 912 285,00	2 110 000,00	67 650 410,00
1.1	0,00	0,00	0,00	19 531 325,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	42 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	19 489 325,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	14 834 078,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	2 180 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	838 307,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	1 636 940,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 800 000,00	3 912 285,00	2 110 000,00	48 161 085,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	5 800 000,00	3 912 285,00	2 110 000,00	48 161 085,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	1 300 000,00	3 000 000,00	2 110 000,00	8 610 000,00
1.3.2.3	1 000 000,00	0,00	0,00	7 909 506,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022
			Od	Do						
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	2024	26 536 579,00	2 765 000,00	4 073 800,00	5 300 000,00	5 000 000,00	4 690 494,00
1.3.2.5	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czernicy -	Urząd Gminy	2018	2023	2 000 000,00	350 000,00	650 000,00	500 000,00	500 000,00	0,00
1.3.2.6	Budowa zespołu szkolno - przedszkolnego we wsi Dobrzykowice - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2013	2023	3 700 000,00	0,00	500 000,00	1 500 000,00	500 000,00	600 000,00



L.p.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
1.3.2.4	2 900 000,00	912 285,00	0,00	25 641 579,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.6	600 000,00	0,00	0,00	3 700 000,00

PRZEWOZOWICZKI  
RADY GMINY CZERWONA  
*Leszek Kusiak*

Załącznik nr 3  
do Uchwały Nr  
XXXVII/311/2017  
Rady Gminy Czernica  
z dnia 28 grudnia 2017 roku

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica na lata 2018-2027**

Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Czernica na lata 2018 - 2027 jak również prognoza kwoty długu, odzwierciedla zarówno sytuację finansową gminy jak również działania inwestycyjne zaplanowane na najbliższe lata.

Przyjęto ogólny wzrost dochodów i wydatków w latach 2018-2021 uznając, że planowanie poza ten okres obarczone jest dużym ryzykiem błędu. Tak więc prognoza dochodów i wydatków w latach 2022-2027 została na poziomie 2021 roku.

### **Dochody:**

Przy planowaniu dochodów bieżących w roku 2018 z tytułu podatków i opłat wzięto pod uwagę wykonanie dochodów za rok 2016, planowane wykonanie 2017 roku, stawki w podatkach na 2018 rok oraz ogłoszenia w komunikatach Prezesa GUS dotyczących średniej ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwo za pierwsze III kwartały 2017 r. jak również średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów.

Kwotę udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, jak również kwotę 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 przyjęto w wysokości planowanej do pozyskania na podstawie podpisanych umów.

Przy planowaniu dochodów na lata 2018-2021 uwzględniono wzrost dochodów zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z października 2017 roku, a mianowicie prognoza PKB na rok 2019 - 103,8 %, na rok 2020 - 103,8 %, na rok 2021 - 103,6 %.

Jednakże udział z tytułu podatku dochodowego od osób prawnych oraz dotacje (z wyłączeniem dotacji na zadania realizowane ze środków zewnętrznych) na lata kolejne, zostały zaplanowane na

poziomie 2018 roku.

Dochody majątkowe ze sprzedaży mienia zaplanowano tylko w 2018 roku. 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. W 2017 roku, gmina podzieliła działki pod inwestycje przemysłowe i dokonała częściowo prywatyzacji majątku. Opracowywana została również koncepcja wydzielenia i sprzedaży działek przy wschodniej obwodnicy Wrocławia. Kwota 2.300.000 zł jest ostrożnościowa, możliwa do uzyskania w 2018 roku o ile inwestorzy uznają ofertę gminy za atrakcyjną. Rok 2017 w zakresie prywatyzacji nieruchomości niezabudowanych pod przemysł i usługi oraz budownictwo mieszkaniowe był rynkiem inwestorów, którzy nabywali nieruchomości w drugich i trzecich przetargach ogłaszanych przez gmin, z obniżonymi cenami i to dopiero od III kwartału. Nie są planowane sprzedaże w latach następnych z uwagi na nieprzewidywalność cen na rynku nieruchomości. Nie zostały również zaplanowane dochody majątkowe z dotacji z uwagi na to iż ciężko oszacować, czy uda się gminie takie pozyskać w kolejnych latach. Na bieżąco są analizowane różnego rodzaju programy oraz konkursy, do których gmina będzie aplikować.

#### **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).

Założono wzrost wydatków bieżących zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z października 2017 roku, a mianowicie prognoza CPI na rok 2019 - 102,3 %, na rok 2020 - 102,5 %, i na rok 2021 - 102,5 %.

Wzrost wydatków bieżących od roku 2019 spowodowany jest również wzrostem wydatków bieżących związanych z utrzymaniem planowanej do oddania w 2018 roku szkoły w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Dobrzykowicach oraz zwiększeniem kwoty na obsługę długu, w związku z zaciągniętymi już zobowiązaniami jak i z planowanymi do zaciągnięcia w 2018 nowym kredytem.

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

Ponadto w latach 2018 – 2019 zwiększyły się wydatki bieżące w związku z planowanym w tych latach uruchomieniem budowanego zespołu szkolno – przedszkolnego w Dobrzykowicach, i tak, w 2018 roku wzrosną wydatki na utrzymanie przedszkola, a od 2019 roku przedszkola i szkoły.

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

- dokończenie kanalizacji w gminie (Chrzastawy Małej i Wielkiej oraz części Dobrzykowic), gdzie zadanie określone jest do realizacji do roku 2024,
- dokończenie budowy zespołu szkolno - przedszkolnego w Dobrzykowicach z realizacją części szkolnej do 15 listopada 2018 roku,
- budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych,
- budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim,
- modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy.

Ponadto w ramach przedsięwzięć na zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b uofp, gdzie dofinansowanie może sięgać do 85 % kosztów kwalifikowanych, zaplanowano oprócz budowy zespołu szkolno – przedszkolnego w Dobrzykowicach:

- termomodernizację obiektów komunalnych Gminy Czernica - budynek Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej,
- zwiększenie dostępności i jakości elektronicznych usług oraz tworzenie i wykorzystywanie otwartych zasobów publicznych dla mieszkańców i podmiotów gospodarczych,
- „Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce – Wrocław Sołtysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we WrOF”.

Dwa pierwsze przedsięwzięcia są już w trakcie realizacji. Na termomodernizację wyłoniono wykonawcę i podpisano umowę, natomiast w przypadku zadania dotyczącego zwiększonej dostępności i jakości elektronicznych usług, rozpoczął się już proces migracji danych jak i wdrażania poszczególnych modułów oprogramowania.

Wydatki w ramach przedsięwzięcia polegającego na budowie Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dobrzykowicach zostały zwiększone o kwotę 3.700.000 zł w latach 2019-2022 w celu kontynuowania budowy hali sportowej. W 2018 roku zostaną rozpoczęte prace nad dokumentami umożliwiającymi realizację tego zadania w latach następnych.

Pozostałe wydatki majątkowe w latach 2019 - 2027 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 2018 roku jak i lata następne**

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.

W latach, na które została sporządzona prognoza finansowa, tj. 2018-2027, gmina spełnia wskaźniki spłaty zobowiązań, które zostały określone w art. 243 uofp.

### **Przychody i rozchody**

W 2018 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w łącznej kwocie 13.000.000 zł (spłata w 2020-2027).

W związku z tym, iż na planowane przedsięwzięcia niezbędne są duże nakłady, planuje się również zaciągać kredyty i pożyczki w latach 2019-2023.

Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, jak również planowanych harmonogramów dla zaciąganych w kolejnych latach zobowiązań.

PRZEWODNICZĄCY  
RADY GMINY CZERNICA  
*Leszek Kusiak*

