

**UCHWAŁA NR .....  
RADY GMINY CZERNICA  
z dnia .....**

**w sprawie zmiany uchwały nr XII/107/2019 Rady Gminy Czernica  
z dnia 18 grudnia 2019 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Czernica**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 4 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2020 r. poz. 713), oraz art. 226, 227, 230 ust. 6, 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), uchwala się co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XII/107/2019 Rady Gminy Czernica z dnia 18 grudnia 2019 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 - Objasnienia 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.

  
ADWOKAT  
Monika Skrzypek-Paliwoda

załącznik nr 1 do  
uchwały nr sesja - wrzesień  
z dnia 2020-09-09

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2020.09.02-11:51)

z tego:																
z tego:																
Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:								w tym:		Dochody majątkowe <sup>x</sup>	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1				1.2.2
Lp	1															
2037	146 910 001,00	146 910 001,00	47 845 161,00	315 458,00	29 645 710,00	45 328 948,00	23 774 724,00	13 798 328,00		12	12.1	12.2				
2038	149 943 891,00	149 943 891,00	48 897 755,00	321 767,00	30 238 624,00	46 235 527,00	24 250 218,00	14 074 295,00		0,00	0,00	0,00				

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie obrotowym, w układzie dochodów i wydatków oraz w układzie wydatków i przychodów.

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 860, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:													
Lp	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:			w tym:			Wydatki majątkowe x	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	wydatki na obsługę długu x	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 programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	w tym:		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		w tym:	
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy x				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2020	127 213 315,65	90 685 630,46	32 480 109,31	0,00	0,00	642 500,00	0,00	0,00	36 527 685,19	36 326 285,19	914 728,00		
2021	109 221 030,04	94 228 255,61	34 511 223,00	0,00	0,00	1 042 489,72	0,00	0,00	14 992 774,43	14 992 774,43	561 772,00		
2022	103 748 739,00	96 599 217,82	35 374 004,00	0,00	0,00	1 192 931,82	0,00	0,00	7 149 521,18	7 149 521,18	0,00		
2023	111 142 620,00	99 161 480,92	36 268 354,00	0,00	0,00	1 370 037,92	0,00	0,00	11 981 139,08	11 981 139,08	0,00		
2024	112 200 888,00	100 897 306,83	37 164 813,00	0,00	0,00	1 584 073,83	0,00	0,00	11 303 581,17	11 303 581,17	0,00		
2025	108 422 181,00	102 543 127,00	38 093 933,00	0,00	0,00	1 679 290,00	0,00	0,00	5 879 054,00	5 879 054,00	0,00		
2026	108 378 847,00	104 097 461,20	39 046 281,00	0,00	0,00	1 653 577,20	0,00	0,00	4 281 385,80	4 281 385,80	0,00		
2027	111 424 346,00	105 632 068,40	40 022 438,00	0,00	0,00	1 578 051,40	0,00	0,00	5 792 277,60	5 792 277,60	0,00		
2028	113 370 982,00	107 183 871,00	41 022 999,00	0,00	0,00	1 488 977,00	0,00	0,00	6 187 111,00	6 187 111,00	0,00		
2029	117 132 329,00	108 746 631,00	42 048 574,00	0,00	0,00	1 379 443,00	0,00	0,00	8 385 698,00	8 385 698,00	0,00		
2030	119 355 303,00	110 332 217,00	43 099 788,00	0,00	0,00	1 260 629,00	0,00	0,00	9 023 086,00	9 023 086,00	0,00		
2031	121 954 055,00	111 925 084,00	44 177 283,00	0,00	0,00	1 116 283,00	0,00	0,00	10 028 971,00	10 028 971,00	0,00		
2032	125 040 728,00	113 533 081,00	45 281 715,00	0,00	0,00	953 533,00	0,00	0,00	11 507 647,00	11 507 647,00	0,00		
2033	128 987 375,00	115 182 824,00	46 413 758,00	0,00	0,00	798 255,00	0,00	0,00	13 804 551,00	13 804 551,00	0,00		
2034	132 175 991,00	116 876 401,00	47 574 102,00	0,00	0,00	651 780,00	0,00	0,00	15 299 590,00	15 299 590,00	0,00		
2035	135 298 541,00	118 605 784,00	48 763 455,00	0,00	0,00	505 305,00	0,00	0,00	16 692 757,00	16 692 757,00	0,00		
2036	138 542 160,00	120 370 753,00	49 982 541,00	0,00	0,00	357 818,00	0,00	0,00	18 171 407,00	18 171 407,00	0,00		
2037	141 760 001,00	122 175 496,00	51 232 105,00	0,00	0,00	212 693,00	0,00	0,00	19 584 505,00	19 584 505,00	0,00		
2038	144 903 891,00	124 020 033,00	52 512 908,00	0,00	0,00	69 120,00	0,00	0,00	20 883 858,00	20 883 858,00	0,00		



Wyszczególnienie	w tym:		z tego:								
	3	3.1	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	4.3.1
					Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x		
Lp					4.1.1			4.2.1			
2020	-27 830 489,41	0,00	30 444 369,41	18 000 000,00	15 386 120,00	305 539,41	305 539,41	305 539,41	12 138 830,00	12 138 830,00	4.3.1
2021	-8 586 120,00	0,00	12 100 000,00	12 100 000,00	8 586 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	-2 986 120,00	0,00	8 100 000,00	8 100 000,00	2 986 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	-8 736 120,00	0,00	11 550 000,00	11 550 000,00	8 736 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	-6 655 468,00	0,00	8 750 000,00	8 750 000,00	6 655 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	-640 480,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	640 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 739 520,00	2 739 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 019 520,00	3 019 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 380 000,00	4 380 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 050 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 790 000,00	5 790 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	5 150 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	5 040 000,00	5 040 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.  
6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:				
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu splaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
		w tym:								
		w tym:								
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 613 880,00	2 613 880,00	0,00	0,00	0,00	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 513 880,00	3 513 880,00	0,00	0,00	0,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 113 880,00	5 113 880,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 813 880,00	2 813 880,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 094 532,00	2 094 532,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 359 520,00	2 359 520,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 739 520,00	2 739 520,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 019 520,00	3 019 520,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 380 000,00	4 380 000,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	5 050 000,00	5 050 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 790 000,00	5 790 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 300 000,00	5 300 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	5 040 000,00	5 040 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zobnoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań 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		
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 614 732,00	0,00	2 439 422,70	14 883 792,11		
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	43 200 852,00	0,00	906 654,43	906 654,43		
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	46 186 972,00	0,00	1 664 454,18	1 664 454,18		
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	54 923 092,00	0,00	2 245 019,08	2 245 019,08		
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	61 578 560,00	0,00	3 648 113,17	3 648 113,17		
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	62 219 040,00	0,00	5 238 574,00	5 238 574,00		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	59 479 520,00	0,00	7 020 905,80	7 020 905,80		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	56 460 000,00	0,00	8 811 797,60	8 811 797,60		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	52 080 000,00	0,00	10 567 111,00	10 567 111,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	48 180 000,00	0,00	12 285 698,00	12 285 698,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	43 130 000,00	0,00	14 073 086,00	14 073 086,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	37 340 000,00	0,00	15 818 971,00	15 818 971,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	31 340 000,00	0,00	17 507 647,00	17 507 647,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	26 040 000,00	0,00	19 104 551,00	19 104 551,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	20 740 000,00	0,00	20 599 590,00	20 599 590,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	15 440 000,00	0,00	21 992 757,00	21 992 757,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 190 000,00	0,00	23 421 407,00	23 421 407,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 040 000,00	0,00	24 734 505,00	24 734 505,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 923 858,00	25 923 858,00		

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

Wskaźnik spłaty zobowiązań						
Wyszczególnienie	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych przypadających na dany rok) <sup>x</sup>	8.2		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego oraz po uwzględnieniu wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów 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 wyłączeń ustawowych obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
	8.1	6,15%	12,20%	8.3	8.3.1	8.4
Lp				8.3	8.3.1	8.4.1
2020	5,18%	6,15%	12,20%	26,60%	29,66%	TAK
2021	6,97%	2,99%	9,12%	20,73%	23,79%	TAK
2022	9,33%	4,23%	7,19%	13,09%	16,15%	TAK
2023	6,00%	5,18%	6,62%	9,50%	9,50%	TAK
2024	5,11%	7,27%	8,66%	7,64%	7,64%	TAK
2025	5,44%	9,32%	x	7,49%	7,49%	TAK
2026	5,74%	11,33%	x	6,66%	8,07%	TAK
2027	5,83%	13,18%	x	6,64%	6,64%	TAK
2028	7,23%	14,85%	x	7,64%	7,64%	TAK
2029	6,33%	16,37%	x	9,34%	9,34%	TAK
2030	7,35%	17,87%	x	11,07%	11,07%	TAK
2031	7,83%	19,21%	x	12,88%	12,88%	TAK
2032	7,69%	20,41%	x	14,59%	14,59%	TAK
2033	6,58%	21,46%	x	16,17%	16,17%	TAK
2034	6,27%	22,38%	x	17,62%	17,62%	TAK
2035	5,98%	23,16%	x	18,94%	18,94%	TAK
2036	5,64%	23,92%	x	20,12%	20,12%	TAK
2037	5,28%	24,56%	x	21,20%	21,20%	TAK
2038	4,93%	25,06%	x	22,16%	22,16%	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:		w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określonych 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 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
LP	8.1	8.1.1	8.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	
2020	825 079,80	825 079,80	734 423,25	1 665 639,52	1 665 639,52	1 665 639,52	1 083 186,36	1 083 186,36	923 171,59	
2021	249 699,49	249 699,49	218 847,70	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	257 467,88	257 467,88	218 847,70	
2022	0,00	0,00	0,00	498 947,00	498 947,00	498 947,00	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	
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	

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	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>	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe					
							9.4				
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2020	2 131 590,00	2 131 590,00	1 473 050,00	33 431 512,61	898 879,61	32 532 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	15 037 124,24	125 352,24	14 911 772,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	498 947,00	498 947,00	498 947,00	6 050 000,00	0,00	6 050 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	0,00	0,00	0,00	11 500 000,00	0,00	11 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	11 150 000,00	0,00	11 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	0,00	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	4 110 000,00	0,00	4 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	3 370 000,00	0,00	3 370 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00	0,00	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	330 000,00	0,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych																
Wyszczególnienie	Wydatki zmniejszające dług x	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłączające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:			10.7.3	10.8	10.9	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubylku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydalki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
								zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
								splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	splata zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x							
																w tym:
Lp			10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11			
2020			2 613 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	531 521,00			
2021			2 013 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2022			2 113 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2023			2 013 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2024			1 494 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2025			1 459 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2026			1 459 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2027			1 459 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2028			1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2029			500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2030			500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2031			1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			
2032			900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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			
2034			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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			
2036			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	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			
2038			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00			

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

\* Informacja zawarta w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego o dotyczących w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr sesja - wrzesień  
z dnia 2020-09-09

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				105 794 367,93	33 431 512,61	15 037 124,24	6 050 000,00	11 500 000,00	11 150 000,00
1.a	- wydatki bieżące				1 192 357,73	898 879,61	125 352,24	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				104 602 010,20	32 532 633,00	14 911 772,00	6 050 000,00	11 500 000,00	11 150 000,00
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:				3 380 944,66	3 011 092,41	125 352,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 172 980,53	979 502,41	125 352,24	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Klucz do przyszłości - program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Czernica	Urząd Gminy	2019	2021	533 509,97	455 722,88	77 787,09	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Szkoły Gminy Wrocław i Gminy Czernica to kompetencji skarbnica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębiania wiedzy	Urząd Gminy	2019	2021	639 470,56	423 779,53	47 565,15	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				2 207 964,13	2 131 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce - Wrocław Sotysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we WroF - Umożliwienie mieszkańcom szybszej komunikacji	Urząd Gminy	2017	2020	2 207 964,13	2 131 590,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				102 413 423,27	30 420 420,20	14 911 772,00	6 050 000,00	11 500 000,00	11 150 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				19 377,20	19 377,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce - Wrocław Sotysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we WroF - Umożliwienie mieszkańcom szybszej komunikacji	Urząd Gminy	2018	2020	19 377,20	19 377,20	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				102 394 046,07	30 401 043,00	14 911 772,00	6 050 000,00	11 500 000,00	11 150 000,00
1.3.2.1	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych - zadanie wspólne z Powiatem - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2013	2023	1 643 285,05	424 728,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie miejsca pochówku mieszkańcom Gminy	Urząd Gminy	2010	2031	10 902 542,77	3 200 000,00	3 800 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
1.3.2.3	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim - Polepszenie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2019	2023	3 360 000,00	1 160 000,00	1 000 000,00	600 000,00	600 000,00	0,00
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2015	2023	7 548 276,00	2 000 000,00	3 000 000,00	1 000 000,00	200 000,00	0,00
1.3.2.5	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	2025	20 597 530,69	6 907 430,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	5 700 000,00	4 110 000,00	3 370 000,00	4 400 000,00	3 500 000,00	330 000,00	0,00	0,00	98 538 636,85
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 024 231,85
1.b	5 700 000,00	4 110 000,00	3 370 000,00	4 400 000,00	3 500 000,00	330 000,00	0,00	0,00	97 514 405,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 136 444,65
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 004 854,65
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	533 509,97
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	471 344,68
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 590,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 131 590,00
1.2	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	5 700 000,00	4 110 000,00	3 370 000,00	4 400 000,00	3 500 000,00	330 000,00	0,00	0,00	95 402 192,20
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 377,20
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 377,20
1.3.2	5 700 000,00	4 110 000,00	3 370 000,00	4 400 000,00	3 500 000,00	330 000,00	0,00	0,00	95 382 815,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824 728,00
1.3.2.2	50 000,00	30 000,00	50 000,00	1 400 000,00	1 500 000,00	330 000,00	0,00	0,00	10 500 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 360 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 200 000,00
1.3.2.5	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20 407 430,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.6	Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolicach Małych - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2020	2021	1 000 000,00	100 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa zespołu szkolno - przedszkolnego we wsi Dobrzykowice - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Nadolice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2013	2021	8 039 069,92	6 400 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2019	2028	4 413 959,50	20 000,00	10 000,00	100 000,00	100 000,00	500 000,00
1.3.2.9	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czerńcu - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2017	2026	1 864 857,61	150 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	100 000,00
1.3.2.10	Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2019	2026	9 743 140,00	1 216 400,00	50 000,00	150 000,00	500 000,00	2 000 000,00
1.3.2.11	Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce - Wrocław Sołtysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we WROF - Umożliwienie mieszkańcom szybszej komunikacji	Urząd Gminy	2018	2020	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Konieczność zapewnienia większego zatrudnienia do wykonywania zadań Gminy i obsługi mieszkańców, w tym osób z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy	2019	2024	13 547 405,00	330 800,00	100 000,00	1 100 000,00	7 000 000,00	5 000 000,00
1.3.2.13	Termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie racjonalnego wykorzystania energii cieplnej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2020	2028	3 041 259,50	1 700 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	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	15 629 263,03	6 690 000,00	330 000,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.15	Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - zadanie wspólne z województwem	Urząd Gminy	2019	2021	591 772,00	30 000,00	561 772,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Budowa placu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzesznej w Nadolicach Wielkich - Poprawa bezpieczeństwa na drogach	Urząd Gminy	2020	2021	411 685,00	11 685,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 410 000,00
1.3.2.8	500 000,00	500 000,00	1 570 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.2.9	150 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	850 000,00
1.3.2.10	3 000 000,00	2 760 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 696 400,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 530 800,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.14	500 000,00	500 000,00	1 750 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 270 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	591 772,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	411 685,00

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica**

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

W przedłożonej uchwale uaktualniono dochody i wydatki zgodnie ze zmianami dotyczącymi 2020 roku.

### **Dochody:**

Przy planowaniu dochodów bieżących w roku 2020 z tytułu podatków i opłat, uwzględniono planowane wykonanie 2019 roku, stawki w podatkach na 2020 rok oraz ogłoszenia w komunikatach Prezesa GUS dotyczących średniej ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwo za pierwsze III kwartały 2019 r. jak również średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów.

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

Przy planowaniu dochodów uwzględniono wzrost dochodów zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek

samorządu terytorialnego z października 2019 roku, a mianowicie prognoza PKB na rok 2021 - 103,4 %, na rok 2022 - 103,3 %, na rok 2023 - 103,1 %.

Należy zauważyć, że w dochodach ponownie przeanalizowano dochody własne dotyczące roku 2020, w związku ze spodziewanymi niższymi wpływami wynikającymi z ograniczeń nałożonych ogłoszeniem stanu epidemii.

Dochody majątkowe - ze sprzedaży mienia zaplanowano w 2020 roku w kwocie 3.800.000 zł, w 2021 roku – 4.000.000 zł, w 2022 – 2.000.000 zł, w 2023 – 1.000.000 zł oraz w 2024 roku – 1.000.000 zł. Sprzedaż mienia komunalnego została zaplanowana według oszacowanych informacji o mieniu możliwym do sprzedaży pod budownictwo i inwestycje przemysłowe w Dobrzykowicach jak i pod budownictwo mieszkaniowe wyznaczone w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego. Od dwóch lat gmina skutecznie sprzedawała działki pod inwestycje przemysłowe i usługi w obrębie Dobrzykowic. Stąd decyzja o dalszej prywatyzacji majątku w tej lokalizacji, tym bardziej, że rozpoczęto w 2019 roku duże zadanie inwestycyjne (budowa sieci wodno – kanalizacyjnej wraz z drogą w północnej części tego obrębu). Zaplanowana do zrealizowania kwota dochodu wydaje się być realną do osiągnięcia. Celowi temu służyć mają poprawiane dokumenty planistyczne (studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy oraz miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego). Na bieżąco będzie monitorowana sprzedaż działek, tak, aby wartości w wieloletniej prognozie finansowej były realistyczne.

W dochodach majątkowych ujęto również dochody, które zasiliły budżet, w związku z niewydatkowaniem środków ujętych w uchwale z 2019 roku dotyczących wydatków, które nie wygasły z upływem roku budżetowego. Większość tych wydatków nie mogła być zrealizowana ze względu na ograniczenia działania jednostek, w związku z COVID-19.

Ponadto, w latach 2021-2022 ujęto środki, które gmina ma pozyskać 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 1.998.947 zł.

#### **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 różnica wydatków bieżących w porównaniu do dochodów bieżących w latach 2020 i 2021 nie przekracza 1 mln zł, z tym, że w 2020 roku skorygowana o wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy

jest na bezpiecznym poziomie, natomiast wydatki bieżące planowane na 2021 rok będą musiały być monitorowane.

Założono wzrost wydatków bieżących, uwzględniając wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z października 2019 roku, a mianowicie prognozę CPI na rok 2021 - 102,5 %, na rok 2022 - 102,5 %, i na rok 2023 - 102,5 %.

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

Od roku 2023 uwzględniono zwiększone wydatki na wynagrodzenia i utrzymanie planowanego do oddania rozbudowanego budynku urzędu gminy.

Należy zauważyć, że w wieloletniej prognozie finansowej wydatki bieżące służące zapewnieniu ciągłości działania jednostki, zaplanowane są w latach następnych na poziomie roku 2020 powiększone o wskaźnik CPI.

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

- Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych do roku 2021. Realizacji tego przedsięwzięcia – **zadania własnego powiatu** - w roku 2022 i kolejnych latach, uzależniona będzie od zamierzeń i tempa wykonywanych projektów przez powiat, posiadanych środków jak również tempa realizacji zadań własnych gminy.
- Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich do roku 2021. Realizacji tego przedsięwzięcia – **zadania własnego województwa** - wpisana została do wieloletniej prognozy finansowej z uwagi na to, że województwo większość zadania przesunął do realizacji w 2021 roku.
- Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim, z uwagi na obowiązującą umowę z KOWR inwestycja powinna być wykonana do końca 2020r., bo tylko realizacja jej w tym terminie pozwoli uniknąć konieczności zapłacenia za nieruchomości przejęte przez gminę na realizację celu publicznego tj. budowy cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim. Całość inwestycji została rozłożona do 2030 roku. W dniu 17 sierpnia 2020r. podpisano umowę z wykonawcą robót budowlanych dla pierwszego etapu budowy cmentarza. Zgodnie z ww. umowa terminy realizacji tego zadania zostały ustalone odpowiednio na:
  - 15 grudnia 2020r. – zakończenie robót budowlanych;

- - 29 stycznia 2021r. uzyskanie pozwolenia na użytkowanie.
- Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPŚ w Kamieńcu Wrocławskim, gdzie w 2020 roku planuje się sporządzenie projektów budowy zbiorników retencyjnych na wodę i ścieki. W 2020 roku planuje się również rozpoczęcie budowy zbiornika na wodę, a w latach 2022-2023 zbiornika na ścieki.
- Kontynuowanie kanalizacji sanitarnej w gminie (Chrzastawa Mała i Wielka oraz część Dobrzykowic). Zadania te są sukcesywnie realizowane. W 2020 roku zmniejszono przedsięwzięcie o 201.400 zł, środki te zostały przesunięte na rzecz dokapitalizowania spółki komunalnej w celu zlecenia przez nią opracowania projektów budowlanych i wykonawczych, na podstawie których możliwa będzie dalsza kanalizacja części Chrzastawy Małej (dla której Gmina nie dysponuje projektem wykonawczym) oraz Chrzastawy Wielkiej. W związku z wnioskiem złożonym o dofinansowanie realizacji inwestycji w Dobrzykowicach do Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich i otrzymaniu dofinansowania zadanie to zostało zwiększone do wysokości planowanej inwestycji (wcześniej była zagwarantowany tylko wkład własny) i przyspieszony w czasie do realizacji, tak aby można było rozliczyć zadanie.
- Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolicach Małych – zaplanowana w latach 2020 – 2021. W ramach tego zadania zlecono opracowanie projektu świetlicy w Nadolicach Małych z terminem realizacji do grudnia 2020r. Po otrzymaniu pozwolenia na budowę planuje się wyłonienie wykonawcy na realizację tego zadania, zgodnie z umową z KOWR w ramach której pozyskany został grunt pod tę realizację tego zadania musi być ono zakończone w przyszłym roku, tak aby nie ponosić kosztów nieruchomości przekazanej na cel publiczny.
- Budowa sali sportowej przy Zespole Szkolno-Przedszkolnym w Dobrzykowicach (Etap C) – gdzie w sierpniu 2020 roku zakończyły się prace budowlane oraz zaciągnięto zobowiązania na wyposażenie sali. W 2021 roku zmniejszono zadanie i pozostawiono 10.000 zł.
- Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczych z wykonaniem do 2026 roku. Realizacja i terminy tego zadania uzależnione są od możliwości budżetowych gminy w kolejnych latach. Środki zabezpieczone na lata 2020-2023 pokryć mają niezbędne wydatki związane z uzgodnieniami, przyłączami oraz drobnymi pracami, które będą mogły być realizowane na bieżąco.
- Modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy przewiduje w każdym roku wykonanie niezbędnych prac wynikających z aktualnego pozwolenia na budowę.

- Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej – zaplanowano z realizacją do 2026 roku. W 2019 roku zostało zlecone opracowanie dokumentacji projektowej na rozbudowę budynku ZSP w Chrzastawie Wielkiej, z uwagi na konieczność uzyskania odstępstwa z PGW Wody Polskie, co z kolei wiąże się z usytuowaniem działki pod rozbudowę szkoły na obszarze zalewowym, procedura uzyskania pozwolenia na budowę może się przedłużyć aż od IV kwartału 2020 roku lub nawet bardziej. W kwestii modernizacji istniejącego obiektu gmina zakończyła w sierpniu modernizację sanitariatów na I i II piętrze.
- Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Czernica, której realizacja została przesunięta w czasie. W związku z tym, że wartość kosztorysowa tej inwestycji jest wysoka, a w obecnej sytuacji analizowane są na bieżąco zarówno dochody, które w związku ze stanem epidemii będą niższe niż pierwotnie planowano, zdecydowano o wstrzymaniu w 2020 roku realizacji tego zadania do roku 2023 – 2024. Stad w latach 2020-2022 pozostała kwota stanowi zaciągnięte już zobowiązania oraz niezbędne środki na realizację drobnych prac, co umożliwi również utrzymanie pozwolenia na budowę.
- Termomodernizacja budynku w Kamieńcu Wrocławskim – zadanie to dotyczy przebudowy obiektu na potrzeby m.in. biblioteki i policji. Wykonanie tego zadania uwolni pomieszczenia zajmowane obecnie przez Bibliotekę w szkole, co pozwoli na zwiększenie powierzchni z przeznaczeniem pod prowadzenie zajęć dydaktycznych bądź świetlicowych. Z uwagi na odłożenie w czasie prac związanych z rozbudową urzędu, koniecznym będzie również zaadaptowanie pomieszczeń znajdujących się na II piętrze tego budynku na potrzeby części pracowników urzędu gminy. Realizacja tego zadania w latach 2020-2021 podyktowane jest koniecznością zwiększenia bazy lokalowej na potrzeby urzędu ale także złym stanem samego budynku, przede wszystkim problemami z instalacją CO, które w każdej chwili i tak mogą spowodować konieczność wygospodarowania środków na jej modernizację. W związku z otrzymaniem ofert niższych niż pierwotnie szacowano, kwota na przedsięwzięciu w 2021 roku została zmniejszona o 1 mln zł. Procedura przetargowa dla tego zadania jest prawie na ukończeniu we wrześniu zostanie podpisana umowa z wykonawcą która zakłada wykonanie robót budowlanych do kwietnia 2021.
- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach – tutaj środki zabezpieczone na lata 2020 – 2021 wynikają z podpisanych już umów. Dalsza inwestycja uzależniona jest od prywatyzacji działek na tym obszarze jak i wybudowania Wschodniej Obwodnicy Wrocławia (Łany – Długołęka). W przypadku uzyskania środków ze sprzedaży w latach

2020 – 2022 w wyższych kwotach niż wcześniej planowano, będzie można rozważyć przyspieszenie realizacji tego zadania. Dzięki tej inwestycji, istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestorzy, którzy nabyli, i będą nadal nabywać na tym terenie działki, rozpoczną tam swoją działalność, co spowoduje, że gmina uzyskiwać będzie co roku wpływy do budżetu z podatków lokalnych, (podatki od gruntów i budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej). Wedle ostrożnych szacunków, rocznie do budżetu może wpłynąć ponad 2 mln zł. W związku z oszczędnościami w 2020 roku, środki zostały przesunięte na lata następne.

- Budowa placu manewrowego dla przejazdu i postoju autobusu komunikacji gminnej przy ul. Rzecznej w Nadolicach Wielkich – gdzie w 2020 roku wykonano projekt, wydzielono zadanie, tak aby rozpocząć procedurę wyłonienia wykonawcy jeszcze w bieżącym roku z realizacją na rok następny.

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 wydatki na zadanie pn.: „Rewitalizacja linii kolejowej nr 292 na odcinku Jelcz Miłoszyce – Wrocław Sołtysowice w celu przywrócenia przewozów pasażerskich we WrOF”. W tym zadaniu gmina ma zrealizować w 2020 roku m.in. parkingi samochodowe z dojazdami i dojazdami na 4 przystankach kolejowych: Chrzastawa Mała, Nadolice Wielkie, Nadolice Małe oraz Dobrzykowice.

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.

W przedmiotowej uchwale dokonano przesunięcia wydatków na przedsięwzięcia, opisane powyżej.

Działania te spowodowały również zmiany w kwotach ogółem niektórych z przedsięwzięć oraz wpłynęły na prognozowaną kwotę długu.

#### **Prognozowana kwota długu na koniec 2020 roku jak i lata następne**

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

W latach, na które została sporządzona prognoza finansowa, tj. 2020-2038, gmina spełnia wskaźniki spłaty zobowiązań, które zostały określone w art. 243 uofp. Planuje się, że w latach 2023-2028 kwota zadłużenia będzie przekraczała 50 mln zł. Należy jednak zauważyć, że w poprzednich latach gmina zaciągała niższe, niż pierwotnie zakładano kredyty.

### **Przychody i rozchody**

W 2020 roku planuje się zaciągnięcie kredytu w łącznej kwocie 18.000.000 zł (spłata w 2021-2038). W związku z tym, iż na planowane przedsięwzięcia niezbędne są duże nakłady, wieloletnia prognoza finansowa opracowana została do 2038 roku. Planuje się również zaciągać kredyty i pożyczki w latach 2021-2025. Są to środki niezbędne do zrealizowania planowanych przedsięwzięć. Należy zauważyć, że konieczność wydłużenia planowanych do zaciągnięcia spłat jest związana z nowym dopuszczalnym limitem spłaty zobowiązań, z którego „wyłączono” m.in. dochody ze sprzedaży, a gmina sukcesywnie uzyskuje je w ostatnich latach na wysokim poziomie.

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

Zastępca Wójta

Andrzej Czech

