

ZARZĄDZENIE NR 0050.101.2021
WÓJTA GMINY CZERNICA
z dnia 10 listopada 2021 roku

**w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej Gminy Czernica na 2022 rok
oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica**

Na podstawie art. 30 ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.), oraz art. 230, 233 i 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

Wójt Gminy Czernica zarządza co następuje:

- § 1. Przedłożyć Radzie Gminy Czernica oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały budżetowej Gminy Czernica na rok 2022 wraz z uzasadnieniem.
- § 2. Przedłożyć Radzie Gminy Czernica oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej we Wrocławiu projekt uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica wraz z załącznikami.
- § 3. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

WÓJTA GMINY CZERNICA

Włodzisław Chlebosz

Uzasadnienie

do Zarządzenia Wójta Gminy Czernica w sprawie przedłożenia projektu uchwały budżetowej Gminy Czernica na 2022 rok oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica

Inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem oraz projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej przysługuje Wójtowi zgodnie z art. 230 oraz art. 233 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych.

Ponadto zgodnie z art. 230 ust. 2 oraz 238 ust. 1 i 2 w/w ustawy projekt uchwały budżetowej wraz z uzasadnieniem oraz projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Wójt winien przedstawić Radzie Gminy Czernica oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania do 15 listopada 2021 roku.

WÓJT GMINY CZERNICA

Paweł Chlebosz

UCHWAŁA NR
RADY GMINY CZERNICA
z dnia

w sprawie budżetu Gminy Czernica na 2022 rok

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

RADA GMINY CZERNICA uchwala co następuje:

§ 1.

- | | |
|--|-------------------|
| 1. Ustala się dochody budżetu gminy Czernica w wysokości | 107.663.681,21 zł |
| z tego: | |
| 1) dochody bieżące | 95.365.255,21 zł |
| 2) dochody majątkowe | 12.298.426,00 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 1. | |
| 2. Ustala się wydatki budżetu gminy Czernica w wysokości | 128.511.153,40 zł |
| z tego: | |
| 1) wydatki bieżące | 97.031.672,95 zł |
| 2) wydatki majątkowe | 31.479.480,45 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 2. | |
| 3. Ustala się przychody budżetu gminy Czernica w wysokości | 24.461.352,19 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 3. | |
| 4. Ustala się rozchody budżetu gminy Czernica w wysokości | 3.613.880,00 zł |
| zgodnie z załącznikiem nr 3. | |

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

§ 3. Ustala się deficyt budżetu w wysokości 20.847.472,19 zł, który zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającymi z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanymi ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, przychodami pochodzącymi z zaciągniętych pożyczek i kredytów, oraz wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

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

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

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

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

§ 7. Ustala się:

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

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

§ 8.

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

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

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

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

1) pokrycie występującego w ciągu roku przejściowego deficytu budżetu 3.000.000,00 zł

2) finansowanie planowanego deficytu budżetu 2.486.120,00 zł

3) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz wykup obligacji 3.613.880,00 zł

§ 10. Upoważnia się wójta gminy do:

1) zaciągania kredytów i pożyczek, o których mowa w § 9,

2) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu gminy,

3) dokonywania zmian w planie wydatków w ramach tego samego działu klasyfikacji budżetowej dotyczących:

a) zmian w zakresie wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy,

b) zmniejszeń lub zwiększeń wydatków majątkowych, w tym tworzenie nowych zadań, z wyłączeniem zmiany wydatków ogółem na każde przedsięwzięcie wynikające z Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica, według definicji zawartej w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych

c) przekazania upoważnień kierownikom jednostek organizacyjnych do dokonywania zmian w planach wydatków jednostek w ramach tego samego działu oraz zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku następnym

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

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

§ 11.

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

§ 12. Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.

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

WÓJT GMINY CZERNICA

Włodzimierz Chieboś

Załącznik nr 1
do Uchwały Nr
Rady Gminy Czernica
z dnia

Dochody Gminy Czernica na 2022 rok

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
bieżące				
700			Gospodarka mieszkaniowa	622 388,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	607 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0690	Wpływy z różnych opłat	5 000,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	500 000,00
		0830	Wpływy z usług	1 000,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	1 800,00
	70007		Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	114 588,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	100 000,00
		0830	Wpływy z usług	14 488,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	100,00
710			Działalność usługowa	42 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	71036		Cmentarze	42 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000,00
		0830	Wpływy z usług	17 000,00
750			Administracja publiczna	115 714,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	6 000,00
	75011		Urzędy wojewódzkie	109 714,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	109 714,00
	75023		Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	6 000,00
		2057	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
751			Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 426,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75101		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 426,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
752		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 426,00
			Obrona narodowa	200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75212		Pozostałe wydatki obronne	200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00
758			Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	60 782 563,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	75 466,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0360	Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	75 156,00
		0810	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	300,00
	75815		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	7 213 577,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	7 067 667,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	41 507,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	81 280,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	20 920,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	11 709,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 582,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	8 912,00
	75816		Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilnoprawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	10 171 086,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 6 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0310	Wpływy z podatku od nieruchomości	5 927 859,00
		0320	Wpływy z podatku rolnego	608 688,00
		0330	Wpływy z podatku leśnego	1 283,00
		0340	Wpływy z podatku od środków transportowych	127 840,00
		0360	Wpływy z podatku od spadków i darowizn	160 892,00
		0500	Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	3 294 086,00
		0640	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	27 928,00
		0910	Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	22 710,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
	75818		Wpływy z Innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 342 874,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0270	Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	50 000,00
		0410	Wpływy z opłaty skarbowej	105 000,00
		0460	Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	36 650,00
		0480	Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00
		0490	Wpływy z Innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	887 000,00
		0840	Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	680,00
		0890	Wpływy z różnych opłat	11 085,00
		0920	Wpływy z pozostałych odesek	2 449,00
	75821		Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	31 679 580,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0010	Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	31 682 802,00
		0020	Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	295 788,00
758			Różne rozliczenia	24 619 475,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	75801		Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	22 669 475,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2920	Subwencje ogólne z budżetu państwa	22 669 475,00
	75814		Różne rozliczenia finansowe	1 950 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	1 950 000,00
801			Oświata i wychowanie	2 384 319,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	24 243,21
	80101		Szkoły podstawowe	318 049,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	24 243,21
		0890	Wpływy z różnych opłat	505,00
		0750	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub Innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz Innych umów o podobnym charakterze	48 800,00
		0830	Wpływy z usług	238 700,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	7 800,00
		2057	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	21 718,91
		2059	Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	2 524,30
	80103		Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	214 130,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0860	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	13 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	118 300,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	82 830,00
	80104		Przedzkoła	1 078 240,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0680	Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	83 000,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	180 000,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	813 240,00
	80148		Stółki szkolne i przedszkolne	775 800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0670	Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	353 500,00
		0830	Wpływy z usług	422 400,00
852			Pomoc społeczna	686 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85213		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczęszczające w zajęciach w centrum integracji społecznej	18 400,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	16 400,00
	85214		Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	184 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	184 200,00
	85216		Zasiłki stałe	165 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	165 000,00
	85218		Ośrodki pomocy społecznej	130 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0970	Wpływy z różnych dochodów	400,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	130 100,00
	85228		Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	124 200,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0630	Wpływy z usług	12 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	112 200,00
	85230		Pomoc w zakresie dożywiania	65 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2030	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	65 000,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
	85295		Pozostała działalność	800,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	800,00
855			Rodzinna	16 040 250,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	85501		Świadczenie wychowawcze	12 209 650,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	650,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	4 000,00
		2090	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadanie bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w wychowywaniu dzieci	12 205 000,00
	85502		Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 799 500,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0920	Wpływy z pozostałych odsetek	3 600,00
		0940	Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 000,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 771 000,00
		2360	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	10 000,00
	85513		Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 100,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2010	Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 100,00
800			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	33 820,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	80001		Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	12 000,00
	80005		Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	7 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		2480	Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	7 000,00
	80019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	14 820,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0570	Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	14 820,00

Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan ogółem
1	2	3	4	5
921			Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	92109		Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	35 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0760	Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000,00
		0830	Wpływy z usług	10 000,00
			bieżące	razem:
				95 346 285,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	30 243,21

majątkowe				
010			Rolnictwo i łowiectwo	3 447 930,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 447 930,00
	01044		Infrastruktura sanitacyjna wsi	3 447 930,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 447 930,00
		6090	Środki z Funduszu Przewodzenia COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	2 000 000,00
		6257	Dotacja celowa w ramach programów finansowych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	1 447 930,00
600			Transport i łączność	1 850 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	60016		Drogi publiczne gminne	1 850 000,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		6090	Środki z Funduszu Przewodzenia COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	1 850 000,00
700			Gospodarka mieszkaniowa	7 000 486,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	7 000 486,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	0,00
		0770	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	7 000 486,00
			majątkowe	razem:
				12 298 436,00
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 447 930,00

			Ogółem:	107 863 881,21
			w tym z tytułu dotacji i środków na finansowanie wydatków na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3	1 478 173,21

WÓJT GMINY CZERNICA

Przemysław Chlebowski

Z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

z łącz:

Dział	Rozdział	§ / grupa	Plan	Mecum	Wyszkił budżetu	wyszkił jednostek budżetowych,	wyszkił świadczeń i usług od innych jednostek budżetowych,	wyszkił świadczeń i usług od jednostek budżetowych,	wyszkił świadczeń i usług od innych jednostek budżetowych,	wyszkił świadczeń i usług od jednostek budżetowych,	wyszkił świadczeń i usług od innych jednostek budżetowych,	wyszkił świadczeń i usług od jednostek budżetowych,	wyszkił świadczeń i usług od innych jednostek budżetowych,	z łącz:		Wyszkił nieplanowy	Inwestycje i zakupy majątku nabytego	w tym: na programy finansowane z udziałem środków, o szczególnym charakterze, w ramach art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3,	zakup i objęcie akcji i udziałów	Wyszkił wliczony w skład budżetu
														z łącz:	z łącz:					
		4700	12 681 133,00	12 681 133,00	12 681 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4800	972 329,00	972 329,00	972 329,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		6050	11 010 000,00	11 010 000,00	11 010 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		6080	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
80103			2 562 022,08	2 562 022,08	2 562 022,08	1 875 470,88	477 515,30	0,00	0,00	91 837,26	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		3020	91 837,00	91 837,00	91 837,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 837,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4010	200 219,00	200 219,00	200 219,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4040	18 514,00	18 514,00	18 514,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4110	204 341,00	204 341,00	204 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4120	41 843,00	41 843,00	41 843,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4140	2 000,00	2 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4180	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4210	46 300,00	46 300,00	46 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4240	14 000,00	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4260	50 100,00	50 100,00	50 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4270	2 200,00	2 200,00	2 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4280	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4300	287 850,00	287 850,00	287 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4330	12 000,00	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4360	2 700,00	2 700,00	2 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4410	1 300,00	1 300,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4430	11 300,00	11 300,00	11 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4440	72 865,00	72 865,00	72 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4700	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4710	13 300,00	13 300,00	13 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4780	1 367 000,00	1 367 000,00	1 367 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		4800	78 300,00	78 300,00	78 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
80104			11 620 120,00	11 620 120,00	11 620 120,00	5 070 511,00	2 261 040,00	0,00	0,00	118 411,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19
		2540	4 785 000,00	4 785 000,00	4 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13	14	15	16	17	18	19

z łącz:

Dział	Rozdział	§ / grupa	Nazwa	Plan	z bieżąco							z bieżąco				z bieżąco						
					Wzrost / zmniejszenie budżetowych	Wzrost / zmniejszenie i odpisy od nich realizowane	Wzrost / zmniejszenie z tytułu zmian budżetowych	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe	Wydatki na cele budżetowe
			4209	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4270	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4206	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4430	300,00	0,00	300,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			0650	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4219	504 410,00	0,00	504 410,00	0,00	504 410,00	0,00	48 915,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			0620	244 420,00	0,00	244 420,00	0,00	244 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4218	25 990,00	0,00	25 990,00	0,00	25 990,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4249	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4200	105 100,00	0,00	105 100,00	0,00	105 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4279	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	13 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4300	99 100,00	0,00	99 100,00	0,00	99 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4302	200,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4432	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			0205	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			3040	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4030	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			0206	408 470,00	0,00	408 470,00	0,00	408 470,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4210	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	14 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4200	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4270	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4200	59 500,00	0,00	59 500,00	0,00	59 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			4430	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			0650	273 976,00	0,00	273 976,00	0,00	273 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
			Wydatki ogólne:	129 811 153,40	48 996 372,75	27 080 844,83	48 996 372,75	27 080 844,83	48 996 372,75	19 375 651,70	9 673 834,69	119 096,61	902 068,80	31 479 086,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

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

Lp.	Treść	§	Plan na 2022 rok
1.	2.	3.	4.
Przychody ogółem			24 461 352,19
1.	przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	905	1 588 827,19
	<i>Rządowy Fundusz Inwestycji Lokanych</i>		1 500 182,18
	<i>Projekt "Klucz do przyszłości - program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica"</i>		88 645,01
2.	wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	950	16 772 525,00
	<i>w tym: jednorazowa kwota uzupełniająca subwencji do podziału w 2021 roku</i>		4 272 525,00
3.	przychody z zaciągniętych pożyczek i kredytów na rynku krajowym, w tym:	952	6 100 000,00
	kredyt		6 100 000,00
Rozchody ogółem			3 613 880,00
1.	Splaty otrzymanych krajowych kredytów i pożyczek, z tego:	992	3 613 880,00
	NFOŚ - pożyczka z 2015 roku		54 360,00
	WFOŚiGW - pożyczka z 2016 roku i 2017 roku		159 520,00
	PKO Bank Polski - kredyt z 2017 roku		400 000,00
	PKO Bank Polski - kredyt z 2018 roku		1 000 000,00
	BS Kąty Wrocławskie - kredyt z 2019 roku		500 000,00
	BPS - kredyt z 2020 roku		1 500 000,00

Plan wydatków inwestycyjnych Gminy Czernica na 2022 rok

Zadanie	Kwota
Razem	31 479 480,45
010 Rolnictwo i leśnictwo	10 850 000,00
01043 Infrastruktura wodociągowa wsi	1 100 000,00
01010/6050/09 Budowa sieci wodociągowych w ramach inicjatywy lokalnej	100 000,00
60017/6050/01 Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach	1 000 000,00
01044 Infrastruktura sanitacyjna wsi	9 700 000,00
01044/6050/01 Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPŚK w Kamieńcu Wrocławskim - Budowa zamkniętego zbiornika na ścieki sanitarne wraz z przebudową istniejących zbiorników na terenie CWPŚK w Kamieńcu Wrocławskim	2 450 000,00
60017/6050/01 Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach	3 000 000,00
60001/6050/01 Budowa kanalizacji sanitarnej w Chrzęstawie Małej	4 000 000,00
60001/6050/03 Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach	150 000,00
60001/6050/04 Budowa kanalizacji sanitarnej w ramach inicjatywy lokalnej	100 000,00
01065 Pozostała działalność	60 000,00
01065/6230/01 "Dobra daszczówka" - dofinansowanie do odwiertów studni	60 000,00
600 Transport i łączność	5 290 000,00
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	300 000,00
60013/6300/01 Budowa chodnika w Gąjkowie - pomoc finansowa dla Województwa Dolnośląskiego	300 000,00
60014 Drogi publiczne powiatowe	400 000,00
60014/6300/01 Budowa chodników przy drogach powiatowych - pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego	400 000,00
60016 Drogi publiczne gminne	5 550 000,00
60016/6050/01 Projekty - budowa, przebudowa dróg, ulic, chodników	300 000,00
60016/6050/02 Budowa łącznika ul Gajowej w Chrzęstawie Małej	850 000,00
60016/WPF/02 Budowa infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej	800 000,00
60017/6050/02 Przebudowa mostu w Gąjkowie	1 500 000,00
60017/6050/03 Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach - Budowa ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia	2 100 000,00
60095 Pozostała działalność	10 000,00
60095/6050/02 Poprawa bezpieczeństwa na drogach ze środków funduszu sołectkiego	10 000,00
700 Gospodarka mieszkaniowa	1 082 300,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	512 300,00
70005/6050/01 Zakup gruntów i nieruchomości	200 000,00
70005/6050/02 Termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamieńcu Wrocławskim	300 000,00
70005/6050/06 Zrehabilitowanie terenów i budowa kłombu w okolicy skłupa ogłoszeniowego przy ul. Wrocławskiej w Rałowicach	12 300,00
70007 Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy	550 000,00
70005/6050/05 Remont/modernizacja budynku mieszkalnego w Wojnowicach ul. Główna 67	550 000,00
710 Działalność usługowa	100 000,00
71035 Cmentarze	100 000,00
71035/6050/01 Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim	100 000,00
750 Administracja publiczna	352 000,00
75020 Starostwa powiatowe	12 000,00
75020/6300/01 Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego we Wrocławiu na wroSIP	12 000,00
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	350 000,00
75023/6050/01 Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Czernica	50 000,00
75023/6050/04 Wydatki i zakupy inwestycyjne w Urzędzie Gminy	300 000,00
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	10 000,00
75412 Ochotnicze strażne pożarne	10 000,00
00000/0000/01 Działalność bieżąca jednostki	10 000,00

766 Różne rozliczenia	40 000,00
76616 Rezerwy ogólne i celowe	40 000,00
76616/0000/04 Rezerwa - inicjatywa lokalna	40 000,00
801 Oświata i wychowanie	11 230 000,00
80101 Szkoły podstawowe	11 030 000,00
80101/6050/01 Modernizacja budynku Zespołu Szkoło-Przedszkolnego w Czernicy	268 000,00
80101/6050/03 Rozbudowa budynku Szkoły Podstawowej w Chrzęstawie Wielkiej	9 000 000,00
80101/6050/04 Dostosowanie budynku świetlicy w Czernicy na sale lekcyjne dla Zespołu Szkoło-Przedszkolnego w Czernicy	850 000,00
80101/6050/05 Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach	530 000,00
80101/6050/06 Budowa Zespołu Szkoło-Przedszkolnego w Nadolcach Wielkich	300 000,00
80101/6050/08 Modernizacja placu zabaw przy Szkole Podstawowej w Kamieńcu Wrocławskim	62 000,00
80101/6060/02 Zakup monitoringu w Szkole Podstawowej w Ratowicach	20 000,00
80104 Przedszkola	200 000,00
80104/6050/01 Budowa przedszkola w Czernicy	200 000,00
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	1 025 000,00
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	280 000,00
90005/6230/01 Wymiana pieców - dotacja na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	280 000,00
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	775 000,00
90015/6050/01 Budowa oświetlenia drogowego - projekty	60 000,00
90015/6050/06 Budowa oświetlenia drogowego - wykonawstwo	715 000,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	266 204,45
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	266 204,45
92109/6050/01 Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolcach Małych	100 000,00
92109/6050/02 Wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne w świetlicach wiejskich	51 204,45
92109/6050/03 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Gajkowie	35 000,00
92109/6050/05 Modernizacja świetlicy wiejskiej w Ratowicach	70 000,00
92195 Pozostała działalność	10 000,00
92195/6050/01 Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczych	10 000,00
926 Kultura Syczana	273 976,00
92695 Pozostała działalność	273 976,00
92695/6050/01 Dostosowanie i konserwacja placów zabaw i placu rekreacyjnego	170 988,00
92695/6050/07 Zagospodarowanie dz. 516/1 i 516/2 w Chrzęstawie Wielkiej	22 988,00
92695/6050/08 Budowa akwaparku w Chrzęstawie Małej	40 000,00
92695/6050/09 Zaplecze boiska w Nadolcach Wielkich	20 000,00
92695/6050/10 Zaplecze boiska w Wojnowicach	20 000,00

WOJCI GMINY CZERNICA

Włodzisław Chlebosiński
Włodzisław Chlebosiński

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

Dział	Rozdział	Wyszczególnienie	Dochody	Wydatki		
				bieżące	majątkowe	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.
760		Administracja publiczna	109 714,00	109 714,00	109 714,00	0,00
	76011	Urzędy wojewódzkie	109 714,00	109 714,00	109 714,00	0,00
751		Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 426,00	3 426,00	3 426,00	0,00
	75101	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 426,00	3 426,00	3 426,00	0,00
752		Obrona narodowa	200,00	200,00	200,00	0,00
	75212	Pozostałe wydatki obronne	200,00	200,00	200,00	0,00
852		Pomoc społeczna	112 200,00	112 200,00	112 200,00	0,00
	85228	Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	112 200,00	112 200,00	112 200,00	0,00
855		Rodzina	16 007 100,00	16 007 100,00	16 007 100,00	0,00
	85501	Świadczenia wychowawcze	12 205 000,00	12 205 000,00	12 205 000,00	0,00
	85502	Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 771 000,00	3 771 000,00	3 771 000,00	0,00
	85513	Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	31 100,00	31 100,00	31 100,00	0,00
		OGÓŁEM	16 232 640,00	16 232 640,00	16 232 640,00	0,00

WÓJT GMINY CZERNICA

Andrzej Chlebowski
Andrzej Chlebowski

Załącznik nr 6
do Uchwały Nr
Rady Gminy Czernica
z dnia

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

(w złotych)

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

WÓJT GMINY CZERNICA


Wojciech Chlebasi

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

Dział	Rozdział	Treść	Kwota dotacji			
			podmiotowej	przedmiotowej	celowej	
1.	2.	3.	4.	5.	6.	
Jednostki sektora finansów publicznych						
600	60001	2710	Zadania w zakresie wspólnej realizacji lokalnego transportu zbiorowego, na podstawie porozumienia z samorządem województwa	0,00	0,00	545 381,00
600	60013	2310	Zadania w zakresie wspólnej realizacji lokalnego transportu zbiorowego, na podstawie porozumienia z Miastem Wrocław	0,00	0,00	322 233,00
600	60013	6300	Zadania w zakresie budowy chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - dotacja dla Województwa Dolnośląskiego	0,00	0,00	300 000,00
600	60014	6300	Zadania w zakresie budowy chodników wzdłuż dróg powiatowych - dotacja dla Starostwa Powiatowego	0,00	0,00	400 000,00
750	75020	2710	Dotacja dla Starostwa Powiatowego w ramach porozumienia dotyczącego Systemu Informacji Przestrzennej Powiatu Wrocławskiego wroSIP	0,00	0,00	38 520,00
		6300		0,00	0,00	12 000,00
921	92116	2480	Dotacja dla Gminnej Biblioteki Publicznej w Czernicy	1 650 000,00	0,00	0,00
Jednostki spoza sektora finansów publicznych						
010	01096	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (odwarty studni)	0,00	0,00	50 000,00
754	75412	2620	Zadania w zakresie utrzymania bezpieczeństwa przeciwpożarowego poprzez zakupy specjalistycznego wyposażenia dla strażaków	0,00	0,00	96 000,00
		6230		0,00	0,00	10 000,00
801	80104	2540	Dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty	4 766 200,00	0,00	0,00
801	80104	2590	Dotacje dla publicznej jednostek systemu oświaty	1 675 000,00	0,00	0,00
801	80149	2540	Dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty	88 000,00	0,00	0,00
801	80149	2590	Dotacje dla publicznej jednostek systemu oświaty	18 000,00	0,00	0,00
854	85404	2540	Dotacje dla niepublicznych jednostek oświaty	15 300,00	0,00	0,00
900	90006	6230	Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (wymiana pleców)	0,00	0,00	250 000,00
921	92120	2720	Dotacje celowe z budżetu na prace remontowe i konserwatorskie obiektów zabytkowych	0,00	0,00	160 000,00
Razem				8 411 500,00	0,00	2 184 134,00
Razem				10 596 634,00		

WOJŚĆ GMINY CZERNICA

Wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach Funduszu Sołectego w 2022 roku

Przedsięwzięcia	RAZEM		Wydatki budżeta	Wydatki majątkowe
	RAZEM	RAZEM		
		673 031,78	330 861,30	342 170,48
Czarnion		55 000,00	15 000,00	40 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	4 000,00	4 000,00	0,00	0,00
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
92105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
92095 Pozostała działalność	43 000,00	3 000,00	40 000,00	40 000,00
92095-Zagospodarowanie dz. 207/4 oraz 180/2	40 000,00	0,00	40 000,00	40 000,00
92095-Zakup sprzętu sportowego	3 000,00	3 000,00	0,00	0,00
Czarnion Wólka	55 000,00	23 000,00	32 000,00	0,00
80095 Pozostała działalność	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
80095-Poprawa bezpieczeństwa na drogach w sołectwie	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
92105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
92109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
92095 Pozostała działalność	33 000,00	1 000,00	32 000,00	32 000,00
92095-Zagospodarowanie dz. 248 i 249	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
92095-Zagospodarowanie dz. 373	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00
92095-Zagospodarowanie działek 516/1 i 516/2	22 000,00	0,00	22 000,00	22 000,00
Czarnion	55 000,00	39 000,00	17 000,00	17 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	19 000,00	19 000,00	0,00	0,00
78075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
78075-Działanie informacyjno-promocyjne sołectwa	7 000,00	7 000,00	0,00	0,00
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
92105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	12 000,00	12 000,00	0,00	0,00
92095 Pozostała działalność	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00
92095-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	17 000,00	0,00	17 000,00	17 000,00
Czarnion Wólka	55 000,00	40 000,00	10 000,00	10 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
92105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
92109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00
92095 Pozostała działalność	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
92095-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
Czarnion	55 000,00	16 000,00	45 000,00	0,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	900,00	900,00	0,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	900,00	900,00	0,00	0,00
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
92105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00
92109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	35 000,00	0,00	35 000,00	35 000,00
92095 Pozostała działalność	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
92095-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00
Czarnion Wólka	55 000,00	30 000,00	25 000,00	0,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów sołectwa	10 000,00	10 000,00	0,00	0,00
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
92105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00
92109-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	15 000,00	0,00	15 000,00	15 000,00
92095 Pozostała działalność	10 000,00	0,00	10 000,00	10 000,00

02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	10 000,00	0,00	10 000,00
Kawczański Wroclawski	88 988,00	88 988,00	0,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	4 6 000,00	4 6 000,00	0,00
70005-Zakup tablic ogłoszeniowych/informacyjnych	10 000,00	10 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielonych	5 000,00	5 000,00	0,00
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	5 000,00	5 000,00	0,00
75075-Działania informacyjno-promocyjne sołectwa	5 000,00	5 000,00	0,00
02105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	10 000,00	10 000,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	10 000,00	10 000,00	0,00
02100 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	25 988,00	25 988,00	0,00
02100-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	25 988,00	25 988,00	0,00
Krzykiew	25 988,00	25 988,00	30 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	25 988,00	25 988,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielonych	25 988,00	25 988,00	0,00
02005 Pozostała działalność	30 000,00	0,00	30 000,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	30 000,00	0,00	30 000,00
Lany	21 947,30	21 947,30	0,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	12 000,00	12 000,00	0,00
70005-Uporządkowanie działki 300/2 przy ul. Leśnej	6 000,00	6 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielonych	6 000,00	6 000,00	0,00
02105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	4 000,00	4 000,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	4 000,00	4 000,00	0,00
02100 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	1 947,30	1 947,30	0,00
02100-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	1 947,30	1 947,30	0,00
02005 Pozostała działalność	4 000,00	4 000,00	0,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	4 000,00	4 000,00	0,00
Nadobrze Małe	35 216,45	0,00	35 216,45
02100 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	35 216,45	0,00	35 216,45
02100-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	35 216,45	0,00	35 216,45
Nadobrze Wielkie	51 988,00	27 988,00	28 000,00
02005 Pozostała działalność	10 000,00	0,00	10 000,00
02005-Poprawa bezpieczeństwa na drogach w sołectwie	10 000,00	0,00	10 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	5 000,00	5 000,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielonych	5 000,00	5 000,00	0,00
02105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	14 988,00	14 988,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	14 988,00	14 988,00	0,00
02100 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 000,00	0,00
02100-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	5 000,00	5 000,00	0,00
02005 Pozostała działalność	21 000,00	3 000,00	18 000,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	18 000,00	0,00	18 000,00
02005-Zakup sprzętu dla klubu sportowego "Piast" Nadobrze Wielkie	3 000,00	3 000,00	0,00
Nadobrze	55 000,00	23 000,00	32 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	16 300,00	4 000,00	12 300,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielonych	4 000,00	4 000,00	0,00
70005-Zrewalutowanie terenów i budowa Nambu w okolicy skłupa ogłoszeniowego przy ul. Wrocławskiej	12 300,00	0,00	12 300,00
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	8 000,00	8 000,00	0,00
75075-Dofinansowanie "Kalendarza Ratawińskiego"	2 500,00	2 500,00	0,00
75075-Przygotowanie materiałów promocyjnych wsi "Wirtualny spacer po sołectwie Ratawole"	3 000,00	3 000,00	0,00
75075-Zakup tuszu i papieru na gazetkę "Wiadło Ratawińskie", domeny internetowej oraz wydruk kalendarza	2 500,00	2 500,00	0,00
02105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	5 000,00	5 000,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	5 000,00	5 000,00	0,00
02100 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 688,00	5 688,00	0,00
02100-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	5 688,00	5 688,00	0,00
02005 Pozostała działalność	20 000,00	0,00	20 000,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	20 000,00	0,00	20 000,00
Nadobrze	85 000,00	10 000,00	45 000,00
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	900,00	900,00	0,00
70005-Utrzymanie terenów zielonych/zagospodarowanie terenów zielonych	900,00	900,00	0,00
02105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	5 000,00	5 000,00	0,00
02105-Dofinansowanie imprez integracyjnych	5 000,00	5 000,00	0,00
02100 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	5 000,00	5 000,00	0,00
02100-Remont i doposażenie świetlicy, placu przy świetlicy	5 000,00	5 000,00	0,00
02005 Pozostała działalność	45 000,00	0,00	45 000,00
02005-Konserwacja, rozbudowa i doposażenie placu zabaw i boiska sportowego	45 000,00	0,00	45 000,00

WÓJT GMINY CZERNICA

Chlebosz
Ryszard Chlebosz

Załącznik nr 9
do Uchwały Nr
Rady Gminy Czernica
z dnia

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

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

WOJCI GMINY CZERNICA



Wojciech Czernica

Załącznik nr 10
do Uchwały Nr
Rady Gminy Czernica
z dnia

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

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

WOJ. GMINY CZERNICA

Przemysław Chlebosz

Uzasadnienie do projektu budżetu Gminy Czernica na 2022 rok

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

Tabela nr 1

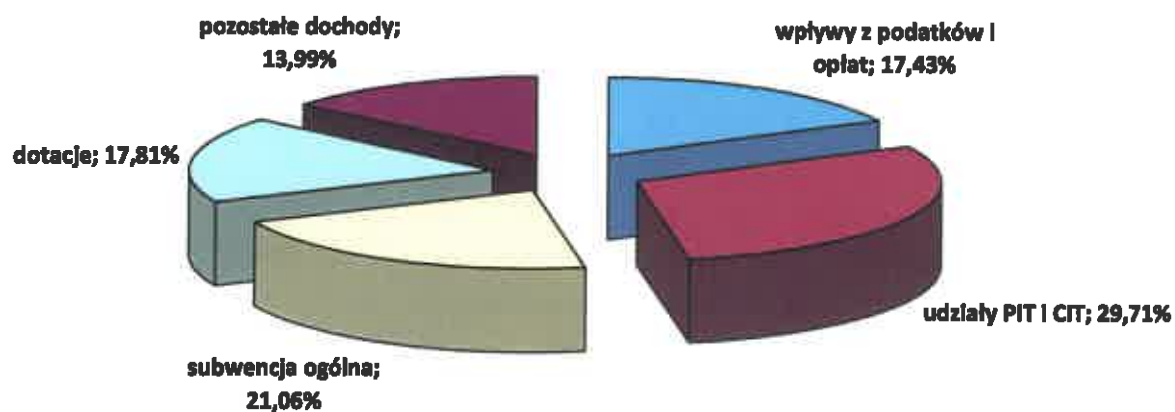
Dochody	Uchwała budżetowa na 2021 rok	Przewidywane wykonanie 2021 roku	Plan na 2022 rok
Dochody	107 740 751,78	127 699 480,83	107 663 681,21
Przychody	29 830 860,00	25 838 578,37	24 461 352,19
Razem wpływy	137 571 611,78	153 538 059,00	132 125 033,40
Wydatki	134 057 731,78	131 751 654,00	128 511 153,40
Rozchody	3 513 880,00	5 013 880,00	3 613 880,00
Razem wypływy	137 571 611,78	136 765 534,00	132 125 033,40

Wydatki, które zostały zaplanowane na 2022 rok są wyższe od prognozowanych na ten rok dochodów, stąd wynikiem budżetu jest ustalony deficyt w kwocie 20.847.472,19 zł.

Dochody ogółem	Wydatki ogółem	Deficyt
107.663.681,21 zł	128.511.153,40 zł	- 20.847.472,19 zł

Na 2022 rok w budżecie Gminy Czernica zaplanowano przychody w wysokości 24.461.352,19 zł, w tym wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, dalej uofp, w kwocie 16.772.525,00 zł, przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczeń dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu, określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 1.588.827,19 zł oraz kredyty i pożyczki w wysokości 6.100.000,00 zł na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

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



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

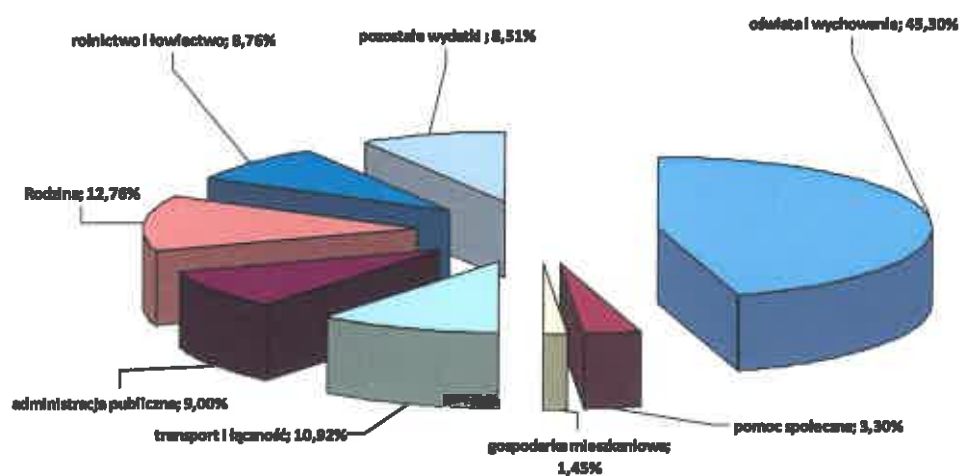


Tabela nr 2

Dochody Gminy Czernica na 2022 rok
ujęte według źródeł

Lp.	Źródła dochodów	Plan wg uchwały budżetowej na 2021 rok	Struktura %	Przewidywane wykonanie 2021 roku	Struktura %	Projekt planu na 2022 rok	Struktura %	% 79	% 79
1.	2.	3.	4.	5.	6.	7.	8.	9.	10.
	DOCHODY OGÓLEM	107 740 751,78	100,00	127 693 480,83	100,00	107 963 681,21	100,00	99,97	84,31
1.	Wpływy z podatków i opłat	19 029 561,00	12,10	17 284 487,02	13,54	18 781 688,00	17,43	144,15	108,86
1.1	podatek od nieruchomości	9 099 102,00	8,49	11 590 091,00	9,08	12 995 578,00	12,07	142,82	112,13
1.2	podatek rolny	612 798,00	0,57	602 798,00	0,47	650 193,00	0,60	106,10	107,80
1.3	podatek leśny	49 510,00	0,05	49 510,00	0,04	62 543,00	0,06	126,52	128,32
1.4	podatek od środków transportowych	140 809,00	0,13	140 809,00	0,11	148 760,00	0,14	105,65	105,65
1.5	podatek od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacany w formie karty podatkowej	15 581,00	0,01	105 000,00	0,08	75 158,00	0,07	482,30	71,58
1.6	podatek od spadków i darowizn	15 282,00	0,01	161 000,00	0,13	180 192,00	0,17	1 051,51	99,81
1.7	opłata skarbową	100 000,00	0,10	110 000,00	0,09	105 000,00	0,10	105,00	95,45
1.8	podatek od czynności cywilnoprawnych	1 810 761,00	1,69	3 318 427,00	2,60	3 305 797,00	3,07	182,56	99,62
1.9	opłata eksploatacyjna	25 582,00	0,02	44 275,00	0,03	36 610,00	0,03	143,28	82,78
1.10	opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00	0,25	270 000,00	0,21	320 000,00	0,30	118,52	118,52
1.11	opłata za trwały zarząd, użytkowanie i służebność	0,00	0,00	1 626,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.12	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	844 920,00	0,78	844 920,00	0,66	887 000,00	0,81	104,99	104,98
1.13	odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	45 222,00	0,04	46 037,00	0,04	34 371,00	0,03	76,01	74,60
2.	UDZIAŁY W PODATKACH STANOWIĄCYCH DOCHÓD BUDŻETU PAŃSTWA	32 694 271,00	30,34	32 644 271,00	25,57	31 979 590,00	29,71	97,81	97,85
2.1	udział w podatku dochodowym od osób fizycznych	32 444 927,00	30,11	32 444 927,00	25,41	31 682 802,00	29,43	97,83	97,65
2.2	udział w podatku dochodowym od osób prawnych	249 344,00	0,23	199 344,00	0,16	296 788,00	0,28	119,03	148,88
3.	SUBWENCJA OGÓLNA	21 131 885,00	19,61	25 428 840,00	19,92	22 669 475,00	21,06	107,28	89,15
3.1	część ogólna subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	21 131 885,00	19,61	21 156 815,00	16,57	22 669 475,00	21,06	107,28	107,15
3.1	uzupełnienia subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	4 272 525,00	3,35	0,00	0,00	0,00	0,00
4.	DOTACJE	34 509 134,78	32,04	35 118 626,61	27,50	19 167 583,21	17,81	55,54	54,58
4.1	na zadania z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania ekonomiczne gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	31 489 378,00	29,24	31 564 223,96	24,72	16 232 640,00	15,08	51,53	51,43
4.2	na realizację własnych zadań gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	1 401 111,00	1,30	1 546 950,16	1,21	1 456 770,00	1,35	104,01	94,11
4.3	na zadania realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	300,00	0,01	400,00	0,00	0,00	0,01	x	x
4.4	na zadania realizowane w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a) b) ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich	1 608 345,78	1,48	1 921 092,49	1,50	1 478 173,21	1,37	91,91	76,94
4.5	pozostałe dotacje	0,00	0,00	85 960,00	0,07	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	DOCHODY ZE ŹRÓDEŁ INNYCH NIŻ WYŻEJ WYMIENIONE	6 375 900,00	5,91	17 229 296,00	13,47	15 065 345,00	13,99	236,29	87,47
5.1	wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości	3 000 500,00	2,78	11 869 502,59	9,28	7 000 486,00	6,50	233,31	58,98
5.2	dochody jednostek budżetowych	1 164 638,00	1,08	987 287,59	0,77	1 320 336,00	1,23	113,37	133,74
5.3	dochody z majątku gminy	245 000,00	0,23	247 889,00	0,19	650 000,00	0,60	265,31	262,21
5.4	rodki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3,58	x	x
5.5	pozostałe dochody	1 965 762,00	1,82	4 118 576,82	3,23	2 244 100,00	2,08	114,18	54,50

2. Uzasadnienie do planu dochodów budżetowych

Plan dochodów ogółem Gminy Czernica ustalony został w kwocie **107.663.681,21 zł**, w tym:

1. Wpływy z podatków i opłat	18.781.688,00 zł
2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	31.979.590,00 zł
3. Subwencja ogólna	22.669.475,00 zł
4. Dotacje	19.167.583,21 zł
5. Dochody ze źródeł innych niż wyżej wymienione	15.065.345,00 zł

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

– dochody bieżące Gminy	95.365.255,21 zł
co stanowi 88,58 % dochodów ogółem na 2022 rok,	
– dochody majątkowe Gminy	12.298.426,00 zł
co stanowi 11,42 % dochodów ogółem na 2022 rok.	

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

1. Wpływy z podatków i opłat

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

Dochody z:

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

Dochody z opłat:

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

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

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

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

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

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

2. Udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa

Zaplanowane zostały w kwocie 31.979.590,00 zł
co stanowi **29,71 %** planu dochodów ogółem na 2022 rok.

Udział gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) wyniesie w 2022 roku 38,34 % i został przyjęty w kwocie 31.682.802,00 zł, zgodnie z pismem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej nr ST3.4750.31.2021 z dnia 14 października 2021 roku, co stanowi **29,43 %** planu dochodów ogółem na 2022 rok.

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

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

3. Subwencja ogólna

Zaplanowana została w kwocie 22.669.475,00 zł

co stanowi **21,06 %** planu dochodów ogółem na 2022 rok.

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

4. Dotacje

Zaplanowane zostały w kwocie 19.167.583,21 zł

co stanowi **17,81 %** planu dochodów ogółem na 2022 rok.

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

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

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

16.232.640,00 zł

z przeznaczeniem na:

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

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

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

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

z przeznaczeniem na:

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

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

w kwocie 1.478.173,21 zł

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

5. Dochody ze źródeł innych niż wyżej wymienione

Zaplanowane zostały w kwocie **15.065.345,00 zł**
co stanowi **13,99 %** planu dochodów ogółem na 2022 rok:

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

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

Dochody jednostek budżetowych w kwocie **1.320.356,00 zł**

Na dochody jednostek składają się:

- wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach, z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego jak również dochody szkół m.in. z tytułu wynajmu pomieszczeń, za zajęcia opiekuńcze w oddziałach przedszkolnych, umieszczenie banerów reklamowych na ogrodzeniach szkoły, wpływy z świadczonych usług, jak również opłaty za wydanie duplikatów legitymacji oraz wynagrodzenie płatnika za terminowe odprowadzanie składek **1.284.006,00 zł**
- dochody ośrodka pomocy społecznej, w tym z odpłatności za usługi opiekuńcze **36.350,00 zł**

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

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

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

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

obejmuje m.in.:

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

Pozostałe dochody w kwocie 2.244.493,00 zł

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

3. Wydatki budżetowe

Wydatki budżetowe Gminy Czernica zaplanowane zostały w kwocie **128.511.153,40 zł**, w tym:

- wydatki bieżące Gminy 97.031.672,95 zł
co stanowi 75,50 % wydatków ogółem,
- wydatki majątkowe Gminy 31.479.480,45 zł
co stanowi 24,50 % wydatków ogółem.

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

Dział 010 - Rolnictwo i łowiectwo

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 11.254.000,00 zł, co stanowi 8,76 % planu wydatków ogółem.

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

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

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

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

Infrastruktura wodociągowa wsi – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 1.144.000,00 zł to

– koszty związane z ustanowieniem służebności przesyłu 24.000,00 zł

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

wydatki majątkowe, zaplanowane zostały na:

– uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach (w tym: 500.000,00 zł pochodzi z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) 1.000.000,00 zł

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

Infrastruktura sanitacyjna wsi – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 9.769.000,00 zł to:

zaplanowane zostały na:

– koszty związane z ustanowieniem służebności przesyłu 44.000,00 zł

– kary i odszkodowania 25.000,00 zł

wydatki majątkowe zaplanowano w kwocie 9.700.000,00 zł

– na budowę kanalizacji sanitarnej w Chrzęstawie Małej 4.000.000,00 zł

– na uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach (zadanie dostało dofinansowanie z Rządowego Programu Inwestycji Lokalnych) 3.000.000,00 zł

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

– na budowę kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach 150.000,00 zł

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

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

Dział 600 - Transport i łączność

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 14.036.424,00 zł co stanowi 10,92 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 6.260.000,00 zł.

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

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

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

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

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

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

Drogi publiczne gminne – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 8.855.000,00 zł zaplanowane zostały na:

wydatki bieżące, w tym na:

– remonty dróg gminnych	1.950.000,00 zł
– utrzymanie nawierzchni dróg, koszenie poboczy, zimowe utrzymanie dróg i ewidencję dróg	565.000,00 zł
– zakup nowych znaków drogowych oraz zakup tłucznia	500.000,00 zł
– remont infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej	200.000,00 zł
– odszkodowania m.in. za przejęte z mocy prawa drogi	90.000,00 zł

wydatki inwestycyjne, tj.

– budowa ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia	2.100.000,00 zł
– przebudowa mostu w Gajkowie	1.500.000,00 zł
– budowa łącznika ul. Gajowej w Chrzastawie Małej	850.000,00 zł
– budowa infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej	800.000,00 zł
– opracowanie projektów	300.000,00 zł

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

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

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

- wydatki bieżące – składka do Spółki Wodnej na remonty przepustów 51.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne na poprawę bezpieczeństwa na drogach w ramach funduszu sołectkiego 10.000,00 zł

Dział 700 - Gospodarka mieszkaniowa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 1.867.900,00 zł co stanowi 1,45 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 1.062.300,00 zł.

Gospodarka gruntami i nieruchomościami – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 796.000,00 zł zaplanowane zostały na:

wydatki bieżące, tj.

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

wydatki inwestycyjne, tj.

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

Gospodarka mieszkaniowym zasobem gminy – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały na:

wydatki bieżące, tj.

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

wydatki inwestycyjne, tj.

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

Dział 710 - Działalność usługowa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 639.000,00 zł, co stanowi 0,50 % planu wydatków ogółem.

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

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

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

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

wydatki bieżące związane z:

- utrzymaniem cmentarza w Wojnowicach, Kamieńcu Wrocławskim oraz opieką nad cmentarzem Gross Rosen w Ratowicach 231.000,00 zł
- wydatki inwestycyjne związane z dokończeniem doposażenia cmentarza w Kamieńcu Wrocławskim, jak również ostatnimi rozliczeniami związanymi z budową tego obiektu 100.000,00 zł

Dział 750 - Administracja publiczna

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 11.563.008,72 zł co stanowi 9,00 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 362.000,00 zł.

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

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

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

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

Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 10.474.474,72 zł stanowią utrzymanie urzędu gminy,

w tym wydatki bieżące:

- wynagrodzenia wraz z pochodnymi 6.973.681,36 zł
 - odpisy na ZFŚS oraz PPK 188.927,00 zł
 - prowizje dla inkasentów podatku 130.000,00 zł
 - remont budynku urzędu 192.000,00 zł
 - pozostałe wydatki, m.in. koszty eksploatacji budynku, ubezpieczenie majątku, zakup materiałów biurowych, koszty postępowania sądowego, obsługa prawna, audyt, szkolenia pracowników, delegacje i ryczałty za samochód, konserwacja oprogramowania, usługi pocztowe, zakup usług zdrowotnych (w tym zabezpieczone środki na ochronę pracowników i petentów w związku panującą pandemią koronawirusa) 2.639.866,36 zł
- wydatki inwestycyjne 350.000,00 zł

i związane są z:

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

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

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

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

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

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

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

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

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 3.426,00 zł.

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

Dział 752 - Obrona narodowa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 200,00 zł.

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

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 501.200,00 zł co stanowi 0,39 % planu wydatków ogółem.

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

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

wydatki bieżące z przeznaczeniem na:

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

Dział 757 - Obsługa długu publicznego

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

Dział 758 - Różne rozliczenia

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 1.740.000,00 zł co stanowi 1,35 % planu wydatków ogółem.

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

Rezerwy ogólne i celowe – zgodnie z art. 222 uofp, w budżecie jednostki samorządu terytorialnego tworzy się rezerwę ogólną w wysokości nie niższej niż 0,1% i nie wyższej niż 1 % wydatków. W budżecie gminy zaplanowano rezerwę ogólną w kwocie 230.000,00 zł, co stanowi 0,18 % wydatków budżetowych.

Ponadto środki w kwocie 1.500.000,00 zł, stanowiącej 1,17 % wydatków budżetowych Gminy na rok 2022 zostały ujęte w rezerwach celowych, z przeznaczeniem na:

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

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

Dział 801 - Oświata i wychowanie

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 58.219.001,50 zł co stanowi 45,30 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki inwestycyjne w kwocie 11.230.000,00 zł. To największa, jak co roku, pozycja wydatkowa w budżecie.

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

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

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

Tabela nr 3

Nazwa jednostki	Plan
Razem	37 488 788,68
80101 Szkoły podstawowe	24 278 230,00
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	4 418 808,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	6 584 935,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	2 297 280,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	4 888 787,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	6 100 610,00
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 520 822,03
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	529 920,03
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	390 728,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	1 087 510,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	512 484,00
80104 Przedszkola	3 888 755,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	1 970 318,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	1 538 437,00
80107 Świetlice szkolne	2 218 585,00
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	375 511,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	309 850,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	167 260,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	489 798,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	888 166,00
80148 Doskonalenie i doskonalenie nauczycieli	144 748,00
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	26 166,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	32 878,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	15 170,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	30 314,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	40 218,00
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	2 407 287,86
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	1 182 097,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	1 225 110,00
80148 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	413 857,45
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	17 822,00
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	17 822,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	81 827,88
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	210 179,97
80180 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 005 897,21
Szkoła Podstawowa im. Piastów Śląskich w Chrzęstawie Wielkiej	400 078,00
Szkoła Podstawowa w Kamieńcu Wrocławskim	387 507,65
Szkoła Podstawowa w Ratowicach	236 498,00
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czernicy	558 812,87
Zespół Szkolno-Przedszkolny w Dobrzykowicach	443 008,69

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

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

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

- dotacje do przedszkoli niepublicznych, do których uczęszczają dzieci z terenu Gminy Czernica

w rozdziale 80104	4.765.200,00 zł
w rozdziale 80149	88.000,00 zł
- dotacje dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną

w rozdziale 80104	1.875.000,00 zł
w rozdziale 80149	18.000,00 zł
- zwrot kosztów do gmin ościennych, do których mogą uczęszczać dzieci z Gminy Czernica

1.610.000,00 zł

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

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

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

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

W oświacie i wychowaniu zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 11.230.000,00 zł

z przeznaczeniem na:

- rozbudowę budynku Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej 9.000.000,00 zł

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

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

Dział 851 - Ochrona zdrowia

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 320.000,00 zł.

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

Wydatki będą ponoszone w ramach poniższych rozdziałów:

<u>Zwalczanie narkomanii</u>	2.000,00 zł
<u>Przeciwdziałanie alkoholizmowi</u>	318.000,00 zł

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

Dział 852 - Pomoc społeczna

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 4.247.333,75 zł, co stanowi 3,31 % planu wydatków ogółem, w tym z budżetu państwa przyznana dotacja na zadania własne 560.700,00 zł oraz zadania zlecone z zakresu administracji rządowej 112.200,00 zł.

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

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

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

Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 304.200,00 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków okresowych i celowych dla rodzin, które pozostają bez środków utrzymania ze względu m.in. na długotrwałą chorobę bądź niepełnosprawność, bezrobocie.

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

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

Ośrodki pomocy społecznej – wydatki zaplanowane zostały w kwocie 2.037.872,11 zł z przeznaczeniem na funkcjonowanie Gminnego Ośrodka Pomocy Społecznej, w tym m.in. na:

– wynagrodzenia wraz z pochodnymi	1.675.772,11 zł
– zakupy materiałów biurowych i wyposażenia	57.500,00 zł
– odpisy na ZFŚS oraz PPK	37.500,00 zł
– pozostałe, w tym usługi pocztowe, informatyczne, badania okresowe pracowników, usługi telekomunikacyjne, podróże służbowe, szkolenia pracowników	267.100,00 zł

Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze – wydatki w ramach tego rozdziału zaplanowane zostały w kwocie 963.271,64 zł z przeznaczeniem na wynagrodzenia dla opiekunów zatrudnionych na etatach w GOPS jak również zatrudnianych na umowy zlecenia.

Pomoc w zakresie dożywiania – wydatki zostały zaplanowane w kwocie 108.000,00 zł z przeznaczeniem na realizację programu pomoc w zakresie dożywiania.

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

Dział 854 - Edukacyjna opieka wychowawcza

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 176.300,00 zł.

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

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

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

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

Dział 855 - Rodzina

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 16.400.644,68 zł co stanowi 12,76 % planu wydatków ogółem, w tym z budżetu państwa przyznana dotacja na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej w kwocie 16.007.100,00 zł.

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

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

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

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

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

Dział 900 - Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 2.998.607,00 zł, co stanowi 2,33 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki majątkowe w kwocie 1.025.000,00 zł.

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

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

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

Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 285.820,00 zł zostały zaplanowane m.in. na:

- wydatki bieżące związane z monitoringiem powietrza 26.820,00 zł
- wydatki związane z obsługą projektu „Czyste powietrze” 7.000,00 zł
- opłata środowiskowa 2.000,00 zł
- dotacje celowe na finansowanie lub dofinansowanie realizacji inwestycji dla jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych
- kontynuowanie programu związanego z wymianą pieców 250.000,00 zł

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

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

wydatki bieżące, w tym:

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

wydatki majątkowe to środki w wysokości 775.000 zł przeznaczone na:

- budowa oświetlenia drogowego 715.000,00 zł

- wykonanie nowych projektów oświetleniowych 60.000,00 zł

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

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

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

Dział 921 - Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 2.944.031,75 zł co stanowi 2,29 % planu wydatków ogółem.

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

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

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

wydatki majątkowe w kwocie 256.204,45 zł na :

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

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

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

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

- zakup usług i energii 32.300,00 zł

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

Dział 926 - Kultura fizyczna

Wydatki zaplanowane zostały w kwocie 698.076,00 zł co stanowi 0,54 % planu wydatków ogółem, w tym wydatki majątkowe w kwocie 273.976,00 zł.

Obiekty sportowe – wydatki w ramach tego rozdziału w kwocie 244.600,00 zł zaplanowane zostały na bieżące utrzymanie boiska Orlik w Kamieńcu Wrocławskim oraz w Zespole Szkolno – Przedszkolnym w Dobrzykowicach.

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

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

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

Uzasadnienie do planu przychodów i rozchodów Gminy Czernica na 2022 rok

W budżecie Gminy Czernica na rok 2022 (załącznik nr 3) zaplanowano przychody w kwocie 24.461.352,19 zł z tytułu:

- kredytów do zaciągnięcia w roku 2022 na pokrycie planowanego deficytu oraz spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek 6.100.000,00 zł
- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 uofp - w związku m.in. z niewprowadzeniem do budżetu 2021 roku wolnych środków z 2020 roku, jak również w związku z analizą m.in. wydatków inwestycyjnych w 2021 roku, których realizacja uzależniona była m.in. od wpływu na bieżąco dochodów z podatków i opłat lokalnych jak również harmonogramów finansowo – rzeczowych przedstawionych przez Wykonawców. Ponadto, w związku z istnieniem w dalszym ciągu stanu epidemii, Wykonawcy

mieli przestoje, które wynikały z kwarantanny lub izolacji pracowników, trudności na rynku dostaw materiałów (opóźnienia). Stąd część rozliczeń dokonywanych będzie w I i II kwartale 2022 roku. Ponadto, w 2021 roku gmina uzyska jednorazową kwotę uzupełniającą subwencji, która wyniesie 4.272.525,00 zł. Biorąc to wszystko pod uwagę bezpieczne jest przyjęcie tych środków na wskazanym poziomie 16.772.525,00 zł

- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w ramach tarczy dla samorządów, które będzie wydatkowała również w 2022 roku (1.500.182,18 zł). Ponadto, w związku z kontynuowaniem projektu pn. „Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych o ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica” wprowadza się otrzymane środki, które nie będą wydatkowane w 2021 roku (88.645,01 zł) 1.588.827,19 zł

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

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

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

- 89.372,00 zł to pożyczka z NFOŚiGW na pokrycie planowanego deficytu w roku 2016,
- 797.600,00 zł to planowana pożyczka z WFOŚiGW na pokrycie planowanego deficytu w roku 2016,
- 500.000,00 zł to kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2017,
- 3.700.000,00 zł to kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2018,
- 5.900.000,00 zł to planowany kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2019,
- 9.000.000,00 zł to planowany kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2020,
- 6.100.000,00 zł to planowany kredyt na pokrycie planowanego deficytu w roku 2022.

Wskaźnik planowanych zobowiązań długoterminowych do planowanych rocznych dochodów Gminy wynosi 24,23 %. Wskaźnik planowanych wysokości spłat rat kredytów i pożyczek oraz planowanych odsetek do planowanych dochodów wyniósł 4,19 %. Procent ten nie narusza dopuszczalnego wskaźnika wynikającego z art. 243 uofp.

Planowany wynik operacyjny budżetu stanowiący nadwyżkę dochodów bieżących nad wydatkami bieżącymi wynosi – (minus) - 1.666.417,74 zł, skorygowany o środki w kwocie 1.588.827,19 zł, zgodnie z art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wynosi – (minus) -77.590,55 zł.

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

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

Tabela nr 4

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

Zadłużenie gminy w 2022 roku wyniesie 26 mln zł natomiast w latach 2025 – 2028 będzie kształtowało się w okolicach 70 mln zł. Gmina planuje zaciągać kredyty lub emitować obligacje corocznie do 2026 roku. Związane jest to z koniecznością dokończenia rozpoczętych już inwestycji, jak i wprowadzenia nowych dotyczących infrastruktury oświatowej. Z uwagi na najwyższy stopień migracji w kraju, rocznie melduje się w gminie ok. 1.000 nowych mieszkańców, nie wspominając trudnej do oszacowania liczbie nowych mieszkańców, którzy z różnych przyczyn nie dopełniają obowiązku meldunkowego, gmina co roku boryka się z brakiem miejsc zarówno w szkołach jak i przedszkolach publicznych. Korygowanie obwodów, przy takim napływie nowych mieszkańców nie jest już wystarczające, a przepisy ustawy są bezlitosne w tym względzie.

Co prawda gmina próbowała pozyskać środki, najpierw z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, a następnie z Rządowego Funduszu Polski Ład na rozbudowę Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej, niestety bezskutecznie. W obecnej sytuacji będzie musiała zrobić to ze środków własnych gminy. W dalszej kolejności, są dwa następne zadania, które powinny być realizowane równolegle, żeby przynajmniej w jakiejś części odpowiedzieć na potrzeby mieszkańców. Niestety wiąże się to z zaciąganiem kolejnych zobowiązań, ale tym razem prawdopodobnie będą to obligacje, z uwagi na to, że przy obecnym zadłużeniu, wskaźnik art. 243 ustawy o finansach publicznych jest bezlitosny i nie pozwala przy takich dochodach i wydatkach bieżących na większą spłatę rat, szczególnie w latach 2026-2029.

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

Aby móc skutecznie podnieść jakość usług dla mieszkańców i efektywnie prowadzić oraz nadzorować zarówno inwestycje jak i bieżące sprawy mieszkańców (gmina w 2019 roku przekroczyła próg 15 tys. mieszkańców i dalej jest gminą z najwyższym wskaźnikiem migracji nie tylko na Dolnym Śląsku, ale również osiągnęła podium jeżeli chodzi o migrację w kraju – vide str.5), niezbędne jest zwiększenie zatrudnienia i rozbudowa budynku urzędu gminy. Z uwagi na to, że budżet gminy jest ograniczony, zadanie to zostało przesunięte do realizacji w latach następnych. Niestety należy więc liczyć się z tym, że mieszkańcy na niektóre dokumenty będą musieli poczekać, gdyż przy tej samej liczbie pracowników, przy tak rozwijającej się gminie zapewnienie terminowej obsługi petentów staje się niemożliwe. Konieczne zatem jest

zaadaptowanie parteru budynku w Dobrzykowicach po byłej szkole, tak, żeby przenieść tam część pracowników. Jednak jest to tylko zabieg tymczasowy i w najbliższej perspektywie należałoby jednak przystąpić do rozbudowy budynku Urzędu Gminy Czernica. Od kilku lat w pokojach siedzi po 3 urzędników, którzy na stanowiskach związanych z bezpośrednią obsługą mieszkańców (od kilku do kilkunastu osób w ciągu dnia) odbierają równolegle dziesiątki telefonów. W takich warunkach nie sposób wygospodarować czasu na wizje w terenie, kontrole, czy bieżące zapoznanie się z częstymi zmianami prawa powszechnego. Odmiejscowienie „kawałka” urzędu do kolejnej lokalizacji nie poprawi docelowo sprawnego zarządzania personelem i obsługi mieszkańców (podatników) w jednym miejscu.

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

WÓJT GMINY CZERNICA



Informacja o przewidywanym wykonaniu dochodów Gminy Czernica

Wyszczególnienie		Plan wg uchwały budżetowej	Plan na dzień 2021-06-30	Przewidywane wykonanie roku 2021
Razem		107 740 761,78	117 389 903,28	127 699 490,63
010 Rolnictwo i łowiectwo		160 000,00	326 291,67	412 809,88
01008 Melioracje wodne		0,00	31 960,00	31 960,00
2710 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		0,00	31 960,00	31 960,00
01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi		160 000,00	185 688,00	185 688,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	763,00	763,00
0950 Wpływy z tytułu kar i odeszkodowań wynikających z umów		0,00	7 425,00	7 425,00
6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		150 000,00	177 500,00	177 500,00
01095 Pozostała działalność		0,00	108 643,67	186 261,86
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami		0,00	108 643,67	186 261,86
600 Transport i łączność		1 466 696,30	2 717 040,02	2 838 023,02
60001 Krajowe pasażerki przewozy kolejowe		1 466 696,30	1 400 413,75	1 400 413,75
0970 Wpływy z różnych dochodów		0,00	0,00	0,00
2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		13 132,50	13 132,50	13 132,50
6257 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego		1 472 466,80	1 387 281,25	1 387 281,25
60004 Lokalny transport zbiorowy		0,00	6 778,00	10 278,00
0950 Wpływy z tytułu kar i odeszkodowań wynikających z umów		0,00	6 778,00	10 278,00
60016 Drogi publiczne gminne		0,00	1 310 848,27	1 422 931,27
0920 Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	587,00	587,00
0950 Wpływy z tytułu kar i odeszkodowań wynikających z umów		0,00	28 284,00	138 367,00
2710 Dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących		0,00	54 000,00	54 000,00
2890 Wpłata środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego		0,00	169 505,27	169 505,27
6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł		0,00	1 060 472,00	1 060 472,00
60095 Pozostała działalność		0,00	0,00	4 400,00
0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych		0,00	0,00	4 361,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek		0,00	0,00	9,00
700 Gospodarka mieszkaniowa		3 262 600,00	7 664 729,79	12 360 361,32
70006 Gospodarka gruntami i nieruchomościami		3 262 600,00	7 664 729,79	12 360 361,32
0470 Wpływy z opłat za trwały zarząd, użytkowanie i służebności		0,00	1 626,02	1 626,02
0690 Wpływy z różnych opłat		0,00	6 595,36	6 595,36
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze		220 000,00	220 000,00	220 000,00
0770 Wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości		3 000 500,00	7 179 361,00	11 869 502,53
0830 Wpływy z usług		26 000,00	26 000,00	16 000,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek		6 000,00	6 000,00	6 000,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych		0,00	6 848,00	6 848,00
0950 Wpływy z tytułu kar i odeszkodowań wynikających z umów		0,00	3 391,25	3 391,25
0970 Wpływy z różnych dochodów		0,00	214 888,14	218 388,14

710 Działalność usługowa	0,00	9 280,00	10 780,00
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	0,00	7 280,00	7 280,00
0850 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	7 280,00	7 280,00
71036 Cmentarze	0,00	2 000,00	3 500,00
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	1 000,00	1 500,00
0830 Wpływy z usług	0,00	1 000,00	2 000,00
760 Administracja publiczna	118 714,00	160 088,12	167 784,12
76011 Urzędy wojewódzkie	109 714,00	109 728,00	109 728,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	109 714,00	109 714,00	109 714,00
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	14,00	14,00
76020 Starostwa powiatowe	0,00	13 840,00	13 840,00
2950 Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	13 840,00	13 840,00
76023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	6 000,00	14 347,12	26 632,12
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	0,00	2 439,00	2 439,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	3 502,00	3 502,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	657,00	657,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 749,12	1 834,12
2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	6 000,00	6 000,00	16 113,80
2059 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	0,00	0,00	1 888,40
76056 Spis powozachny I Inne	0,00	22 154,00	37 654,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	22 154,00	37 654,00
761 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 164,00	3 164,00	3 164,00
76101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 164,00	3 164,00	3 164,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 164,00	3 164,00	3 164,00
762 Obrona narodowa	500,00	500,00	500,00
76212 Pozostałe wydatki obronne	500,00	500,00	500,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	200,00	200,00	200,00
2020 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez gminę na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	300,00	400,00	400,00
764 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	0,00	1 435,00	1 435,00
76412 Ochotnicze straże pożarne	0,00	1 435,00	1 435,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 375,00	1 375,00
2950 Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	60,00	60,00
766 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	45 764 758,00	49 018 094,81	49 965 470,81
76601 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	16 081,00	90 100,00	105 280,00
0350 Wpływy z podatku od działalności gospodarczej osób fizycznych, opłacanego w formie karty podatkowej	15 581,00	90 000,00	105 000,00
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	500,00	100,00	250,00
76615 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od czynności cywilnoprawnych, podatków i opłat lokalnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	4 200 604,00	5 828 858,00	6 170 174,00
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	4 045 214,00	5 691 203,00	6 036 203,00
0320 Wpływy z podatku rolnego	39 632,00	39 632,00	39 632,00
0330 Wpływy z podatku leśnego	48 608,00	48 608,00	48 608,00
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	16 410,00	16 410,00	18 042,00
0600 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	28 902,00	8 902,00	8 902,00

0840 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	1 945,00	1 945,00	1 945,00
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	19 895,00	19 880,00	16 880,00
75616 Wpływy z podatku rolnego, podatku leśnego, podatku od spadków i darowizn, podatku od czynności cywilno-prawnych oraz podatków i opłat lokalnych od osób fizycznych	7 808 808,00	9 134 978,00	9 772 888,00
0310 Wpływy z podatku od nieruchomości	5 053 888,00	5 553 888,00	5 553 888,00
0320 Wpływy z podatku rolnego	573 166,00	583 166,00	583 166,00
0330 Wpływy z podatku leśnego	804,00	904,00	920,00
0340 Wpływy z podatku od środków transportowych	124 393,00	124 393,00	122 761,00
0380 Wpływy z podatku od spadków i darowizn	15 282,00	125 000,00	181 000,00
0500 Wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych	1 781 858,00	2 709 525,00	3 309 525,00
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	38 330,00	38 330,00	38 330,00
0880 Wpływy z opłaty prolongacyjnej	0,00	188,00	212,00
0910 Wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	18 884,00	19 584,00	22 784,00
75818 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	1 247 293,00	1 323 188,81	1 323 188,81
0270 Wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	0,00	33 892,88	33 892,88
0410 Wpływy z opłaty skarbowej	100 000,00	110 000,00	110 000,00
0480 Wpływy z opłaty eksploatacyjnej	25 582,00	44 275,00	44 275,00
0480 Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	270 000,00	270 000,00	270 000,00
0480 Wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	844 920,00	844 920,00	844 920,00
0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	0,00	13 284,00	13 284,00
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	848,00	848,00	848,00
0680 Wpływy z różnych opłat	0,00	27,15	27,15
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	6 143,00	6 143,00	6 143,00
75821 Udziały gmin w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	32 894 271,00	32 844 271,00	32 894 271,00
0010 Wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych	32 444 927,00	32 444 927,00	32 444 927,00
0020 Wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych	249 344,00	199 344,00	149 344,00
758 Różne rozliczenia	22 831 885,00	22 788 042,48	27 884 896,29
75801 Część oświatowa subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	21 131 885,00	21 158 315,00	21 210 585,00
2920 Subwencje ogólne z budżetu państwa	21 131 885,00	21 158 315,00	21 210 585,00
75802 Uzupełnienie subwencji ogólnej dla jednostek samorządu terytorialnego	0,00	0,00	4 272 525,00
2750 Środki na uzupełnienie dochodów gmin	0,00	0,00	4 272 525,00
75814 Różne rozliczenia finansowe	1 500 000,00	1 601 608,07	1 601 810,88
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrótów z lat ubiegłych	0,00	3 394,00	3 394,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	1 500 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00
1510 Różnice kursowe	0,00	2,88	5,46
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 191,77	1 191,77
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	59 550,80	59 550,80
6330 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	37 468,82	37 468,82
75816 Wpływy do rozliczenia	0,00	119,38	234,44
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	119,38	234,44
801 Oświata i wychowanie	2 320 195,48	2 808 137,47	2 779 844,28
80101 Szkoły podstawowe	214 084,48	594 789,95	868 586,74
0810 Wpływy z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	0,00	0,00	0,00
0830 Wpływy z tytułu opłat i kosztów sądowych oraz innych opłat uliczanych na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	0,00
0880 Wpływy z różnych opłat	438,00	483,00	533,00
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	39 800,00	38 300,00	33 300,00
0830 Wpływy z usług	50 300,00	20 300,00	20 300,00
0850 Wpływy z tytułu kar i odškodowań wynikających z umów	0,00	1 200,00	1 200,00

0970 Wpływy z różnych dochodów	6 800,00	7 585,00	8 585,00
2057 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	102 540,48	459 508,35	437 787,44
2059 Dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego	14 206,02	67 415,60	64 891,30
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	200 676,00	213 703,00	213 703,00
0680 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	14 600,00	14 000,00	14 000,00
0870 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	104 000,00	71 000,00	71 000,00
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	82 376,00	128 703,00	128 703,00
80104 Przedszkola	1 111 836,00	1 062 679,00	1 082 679,00
0680 Wpływy z opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego	83 000,00	79 000,00	79 000,00
0830 Wpływy z usług	12 000,00	0,00	0,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	158 000,00	168 000,00	168 000,00
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	860 636,00	815 679,00	815 679,00
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	793 700,00	662 782,59	662 782,59
0870 Wpływy z opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	329 700,00	306 500,00	306 500,00
0830 Wpływy z usług	464 000,00	356 282,59	356 282,59
80163 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	274 171,33	274 171,33
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	274 171,33	274 171,33
80195 Pozostała działalność	0,00	11,80	11,80
0640 Wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	0,00	11,80	11,80
851 Ochrona zdrowia	0,00	28 243,73	28 243,73
85195 Pozostała działalność	0,00	28 243,73	28 243,73
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	10 000,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	323,00	323,00
2180 Środki z Funduszu Przewodzenia COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19	0,00	25 223,73	15 223,73
2950 Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	2 697,00	2 697,00
852 Pomoc społeczna	628 600,00	731 926,64	763 607,64
85203 Ośrodki wsparcia	0,00	6 330,00	6 330,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	6 330,00	6 330,00
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	18 300,00	13 609,00	12 000,00
0840 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	0,00	0,00
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	18 300,00	13 609,00	12 000,00
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	90 600,00	160 000,00	160 000,00
0840 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	40 000,00	40 000,00
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	90 600,00	120 000,00	120 000,00
85216 Dodatki mieszkaniowe	0,00	298,00	330,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	298,00	330,00
85218 Zasiłki stałe	181 000,00	135 079,00	135 079,00
0840 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	3 079,00	3 079,00
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	181 000,00	132 000,00	132 000,00
85219 Ośrodki pomocy społecznej	130 600,00	137 591,64	148 343,64
0840 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	488,00	488,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	400,00	400,00	400,00

2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	1 827,00	1 827,00
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	130 100,00	134 878,54	146 628,54
85228 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	69 200,00	221 400,00	283 768,00
0630 Wpływy z usług	40 000,00	40 000,00	40 000,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	29 200,00	181 400,00	223 700,00
2350 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	0,00	5,00
85230 Pomoc w zakresie dożywiania	38 300,00	54 920,00	54 920,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	1 000,00	1 000,00
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	38 300,00	53 920,00	53 920,00
85295 Pozostała działalność	800,00	2 800,00	2 800,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	800,00	800,00	800,00
2700 Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	2 000,00	2 000,00
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	0,00	1 240,00	1 240,00
85388 Pozostała działalność	0,00	1 240,00	1 240,00
2950 Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1 240,00	1 240,00
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	0,00	42 000,00	42 000,00
85416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	0,00	42 000,00	42 000,00
2030 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)	0,00	42 000,00	42 000,00
855 Rodzina	31 399 900,00	30 845 238,00	30 762 786,00
85501 Świadczenie wychowawcze	28 983 400,00	28 883 480,00	28 983 480,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	200,00	200,00	200,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	1 200,00	1 250,00	1 250,00
2060 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone gminom (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym), związane z realizacją świadczenia wychowawczego stanowiącego pomoc państwa w	28 952 000,00	28 952 000,00	28 952 000,00
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 639 400,00	3 684 988,00	3 772 736,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	3 500,00	3 500,00	3 500,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	16 000,00	25 083,00	25 083,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	3 607 000,00	3 623 495,00	3 728 743,00
2360 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	12 900,00	12 900,00	14 400,00
85503 Karta Dużej Rodziny	0,00	454,00	484,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	0,00	445,00	445,00
2380 Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	0,00	9,00	9,00
85504 Wspieranie rodziny	777 000,00	499,00	499,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	777 000,00	499,00	499,00
85513 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 100,00	25 847,00	35 847,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	1 847,00	1 847,00
2010 Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych gminie (związkom gmin, związkom powiatowo-gminnym) ustawami	21 100,00	24 200,00	34 000,00
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	61 939,00	209 398,18	213 101,18
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	12 000,00	85 678,00	89 383,00
0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	12 000,00	12 000,00	12 000,00
0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	5 658,00	5 658,00

2890 Wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	12 976,50	12 976,50
6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	50 800,00	54 505,00
6680 Wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	4 243,50	4 243,50
90006 Gospodarka odpadami komunalnymi	0,00	16,60	16,60
0400 Wpływy z opłaty produktowej	0,00	16,60	16,60
90006 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	0,00	23 000,00	23 000,00
2450 Środki otrzymane od pozostałych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych na realizację zadań bieżących jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych	0,00	23 000,00	23 000,00
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	0,00	48 212,58	48 212,58
0850 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 329,00	4 329,00
0980 Wpływy z otrzymanych spadków, zapleśń i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	25 000,00	25 000,00
6680 Wpłaty środków finansowych z niewykorzystanych w terminie wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego	0,00	18 883,58	18 883,58
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	39 939,00	52 489,00	52 489,00
0570 Wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych	39 939,00	39 939,00	39 939,00
0690 Wpływy z różnych opłat	0,00	12 524,00	12 524,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	26,00	26,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	35 000,00	212 710,50	212 710,50
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	35 000,00	197 981,00	197 980,00
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	25 000,00	25 000,00	25 000,00
0830 Wpływy z usług	10 000,00	10 000,00	10 000,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	57,00	66,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	7 885,00	7 885,00
0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	2 341,00	2 341,00
0980 Wpływy z otrzymanych spadków, zapleśń i darowizn w postaci pieniężnej	0,00	2 850,00	2 850,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	218,00	218,00
6290 Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	0,00	150 000,00	150 000,00
92116 Biblioteki	0,00	1,50	1,50
2950 Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	1,50	1,50
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	0,00	14 758,00	14 758,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	415,00	415,00
2910 Wpływy ze zwrotów dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nieależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	14 343,00	14 343,00
2950 Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	0,00	0,00
928 Kultura fizyczna	10 000,00	21 285,00	20 515,00
92801 Obiekty sportowe	10 000,00	10 000,00	8 950,00
0750 Wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze	10 000,00	10 000,00	8 950,00
92895 Pozostała działalność	0,00	11 285,00	11 565,00
0920 Wpływy z pozostałych odsetek	0,00	86,00	86,00
0940 Wpływy z rozliczeń/zwrotów z lat ubiegłych	0,00	176,00	176,00
0950 Wpływy z tytułu kar i odszkodowań wynikających z umów	0,00	4 140,00	4 440,00
0970 Wpływy z różnych dochodów	0,00	0,00	0,00
2950 Wpływy ze zwrotów niewykorzystanych dotacji oraz płatności	0,00	8 863,00	8 863,00

WOJEWÓDZTWO CZERNICIA
Chlebosz
 Włodzisław Chlebosz

Tabela nr 6

Informacja o przewidywanym wykonaniu wydatków Gminy Czernica

Wyszczególnienie	Plan wg uchwały budżetowej	Plan na dzień 2021-09-30	Przewidywane wykonanie roku 2021
Razem	134 957 731,78	137 784 801,88	131 781 854,00
010 Rolnictwo i leśnictwo	4 901 900,00	5 034 843,87	4 471 281,88
01005 Melioracje wodne	290 000,00	315 000,00	315 000,00
2830 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom nie zaliczanym do sektora finansów publicznych	180 000,00	0,00	0,00
4270 Zakup usług remontowych	0,00	25 000,00	25 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	130 000,00	130 000,00	130 000,00
4430 Różne opłaty i składki	0,00	160 000,00	160 000,00
01010 Infrastruktura wodociągowa i sanitacyjna wsi	4 600 000,00	4 600 002,00	3 980 002,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2,00	2,00
8050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 600 000,00	4 600 000,00	3 980 000,00
01030 Łąby rolnicze	11 000,00	10 998,00	10 998,00
2850 Wpłaty gmin na rzecz izb rolniczych w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego	11 000,00	10 998,00	10 998,00
01095 Pozostała działalność	0,00	108 843,87	105 281,88
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	1 783,58	2 559,03
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	303,16	440,81
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	43,07	62,57
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	20,46	768,46
4430 Różne opłaty i składki	0,00	106 513,40	181 433,18
400 Wytworzenie i zaopatrywanie w energię elektryczną, gaz i wodę	15 000,00	7 380,00	7 380,00
40095 Pozostała działalność	15 000,00	7 380,00	7 380,00
4300 Zakup usług pozostałych	15 000,00	7 380,00	7 380,00
800 Transport i łączność	8 987 158,00	11 379 853,88	11 283 853,88
80001 Krajowe pasażerskie przewozy kolejowe	88 387,00	102 728,00	102 728,00
2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	80 000,00	85 381,00	95 381,00
4300 Zakup usług pozostałych	8 387,00	7 347,00	7 347,00
80004 Lokalny transport zbiorowy	3 789 000,00	3 407 461,80	3 407 461,80
2310 Dotacje celowe przekazane gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	171 116,20	90 558,10	90 558,10
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	29 000,00	29 000,00
4280 Zakup energii	2 000,00	4 100,00	4 100,00
4300 Zakup usług pozostałych	3 586 883,80	3 288 803,80	3 288 803,80
4380 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	15 000,00	15 000,00
80013 Drogi publiczne wojewódzkie	881 772,00	139 427,85	139 427,85
6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	881 772,00	139 427,85	139 427,85
80014 Drogi publiczne powiatowe	400 000,00	400 000,00	400 000,00
6300 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych	400 000,00	400 000,00	400 000,00
80018 Drogi publiczne gminne	4 880 000,00	7 118 236,11	7 026 236,11
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	400 000,00	480 000,00	480 000,00
4270 Zakup usług remontowych	1 700 000,00	3 822 844,35	3 822 844,35
4300 Zakup usług pozostałych	880 000,00	808 450,00	808 450,00
4380 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	1 550,00	1 550,00
4580 Kary i odškodowania wypłacone na rzecz osób fizycznych	200 000,00	190 000,00	100 000,00
4600 Kary, odškodowania i grzywny wypłacone na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	0,00	10 000,00	10 000,00
8050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 000 000,00	2 225 591,76	2 225 591,76
80017 Drogi wewnętrzne	200 000,00	100 000,00	100 000,00
8050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	100 000,00	100 000,00
80095 Pozostała działalność	70 000,00	103 000,00	118 000,00
4270 Zakup usług remontowych	80 000,00	80 000,00	80 000,00

4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	5 080,00	5 080,00
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	24 920,00	24 920,00
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	13 000,00	28 000,00
630 Turystyka	0,00	28 000,00	28 000,00
63005 Pozostała działalność	0,00	28 000,00	28 000,00
2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 201 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność publiczną	0,00	28 000,00	28 000,00
700 Gospodarka mieszkaniowa	3 858 169,80	4 790 841,18	4 534 719,67
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	3 858 169,80	4 790 841,18	4 534 719,67
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	93 813,90	79 972,80	82 657,29
4280 Zakup energii	60 000,00	47 000,00	47 000,00
4270 Zakup usług remontowych	21 000,00	22 214,99	1 214,99
4300 Zakup usług pozostałych	263 855,80	364 073,39	348 887,39
4400 Opłaty za administrowanie i czynsze za budynki, lokale i pomieszczenia garażowe	116 000,00	80 000,00	80 000,00
4430 Różne opłaty i składki	14 000,00	7 000,00	7 000,00
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	93 200,00	105 200,00	105 200,00
4690 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	2 500,00	77 500,00	77 500,00
4800 Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	60 000,00	60 000,00	60 000,00
4810 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	13 000,00	18 000,00	18 000,00
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	2 900 000,00	3 644 580,00	3 412 280,00
6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	200 000,00	285 000,00	285 000,00
710 Działalność usługowa	6 018 000,00	6 134 984,00	4 834 984,00
71004 Plany zagospodarowania przestrzennego	161 000,00	238 800,00	238 800,00
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	21 000,00	10 000,00	10 000,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	0,00	0,00
4300 Zakup usług pozostałych	90 000,00	218 800,00	218 800,00
4800 Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	40 000,00	10 000,00	10 000,00
71035 Cementarza	4 854 000,00	4 896 184,00	4 896 184,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 000,00	2 000,00
4280 Zakup energii	2 000,00	4 000,00	4 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	52 000,00	80 184,00	80 184,00
4430 Różne opłaty i składki	0,00	10 000,00	10 000,00
6060 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	4 800 000,00	4 800 000,00	4 800 000,00
750 Administracja publiczna	9 688 103,33	8 726 916,10	8 767 853,00
75011 Urzędy wojewódzkie	358 723,00	359 718,00	359 718,00
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	800,00	800,00	800,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	288 435,00	288 435,00	288 435,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 997,00	19 992,00	19 992,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	49 220,00	49 220,00	49 220,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 289,00	5 289,00	5 289,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 500,00	4 900,00	4 900,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	600,00	600,00	600,00
4300 Zakup usług pozostałych	0,00	600,00	600,00
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 202,00	6 202,00	6 202,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 700,00	2 700,00	2 700,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 980,00	2 980,00	2 980,00
75020 Starostwa powiatowe	39 000,00	39 000,00	39 000,00
2710 Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	39 000,00	39 000,00	39 000,00
75022 Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)	387 300,00	372 760,00	372 760,00
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	387 800,00	363 750,00	363 750,00
3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	3 000,00	0,00	0,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	6 000,00	1 500,00	1 500,00
4220 Zakup środków żywności	1 500,00	0,00	0,00
4300 Zakup usług pozostałych	10 000,00	7 500,00	7 500,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	0,00	0,00
75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)	7 821 340,33	7 534 937,10	7 548 937,10
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	18 280,00	14 280,00	14 280,00

4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 977 891,00	4 003 458,00	4 023 458,00
4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	8 000,00	8 000,00
4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00	0,00	0,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	311 811,00	291 849,00	291 849,00
4100 Wynagrodzenia agencyjno-prowizyjne	130 000,00	130 000,00	130 000,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	731 258,00	732 289,40	732 289,40
4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 031,40	1 031,40	1 031,40
4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 031,40	0,00	0,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	93 700,00	93 847,00	93 847,00
4127 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	147,00	147,00
4129 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	0,00	0,00
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	109 053,00	109 053,00	99 053,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	32 675,00	15 400,00	15 400,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	202 849,53	236 139,53	180 895,53
4217 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	8 006,80
4219 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	0,00	1 493,40
4220 Zakup środków żywności	7 000,00	7 000,00	7 000,00
4280 Zakup energii	68 000,00	62 000,00	65 000,00
4270 Zakup usług remontowych	30 000,00	49 034,25	54 526,25
4280 Zakup usług zdrowotnych	24 400,00	24 400,00	24 400,00
4300 Zakup usług pozostałych	1 192 261,00	1 220 946,12	1 206 454,12
4307 Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	2 107,00
4309 Zakup usług pozostałych	0,00	0,00	363,00
4380 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	17 000,00	17 000,00	17 000,00
4410 Podróże służbowe krajowe	125 640,00	98 640,00	98 640,00
4420 Podróże służbowe zagraniczne	5 000,00	0,00	0,00
4430 Różne opłaty i składki	80 000,00	83 737,00	83 737,00
4440 Odplaty na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	125 313,00	125 313,00	125 313,00
4510 Opłaty na rzecz budżetu państwa	0,00	2 200,00	2 200,00
4810 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	131 000,00	129 000,00	129 000,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	39 500,00	37 500,00	37 500,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	32 203,00	32 203,00	32 203,00
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	20 000,00	34 489,40	34 489,40
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	341 418,85	0,00	0,00
6058 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	60 250,35	0,00	0,00
6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	0,00	61 453,88
76086 Spis powszechny i inne	0,00	22 164,00	37 654,00
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	0,00	21 589,00	37 089,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	565,00	565,00
76075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	251 000,00	271 500,00	274 836,90
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 500,00	1 500,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 000,00	7 987,34	7 987,34
4190 Nagrody konkursowe	30 000,00	23 000,00	23 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	24 000,00	47 032,88	36 635,37
4220 Zakup środków żywności	1 000,00	1 000,00	1 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	192 000,00	176 700,00	192 234,19
6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	12 300,00	12 300,00
76095 Pozostała działalność	130 739,00	126 867,00	126 867,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	9 000,00	9 000,00	9 000,00
4220 Zakup środków żywności	4 000,00	0,00	0,00
4300 Zakup usług pozostałych	21 000,00	21 000,00	21 000,00
4430 Różne opłaty i składki	96 739,00	86 867,00	86 867,00
761 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	3 164,00	3 164,00	3 164,00
76101 Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa	3 164,00	3 164,00	3 164,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 644,80	2 644,80	2 644,80
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	454,81	454,81	454,81
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	64,79	64,79	64,79
762 Obrona narodowa	500,00	500,00	500,00
76212 Pozostałe wydatki obronne	500,00	500,00	500,00

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	200,00	300,00	300,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	300,00	300,00	300,00
784 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	487 328,00	487 328,00	487 328,00
78412 Ochotnicze straża pożarna	487 328,00	487 328,00	487 328,00
3820 Dotacja celowa z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	88 000,00	95 500,00	95 500,00
3030 Różne wydatki na rzecz osób fizycznych	55 000,00	43 000,00	43 000,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	49 200,00	49 787,00	49 787,00
4190 Nagrody konkursowe	1 500,00	0,00	0,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	42 300,00	34 300,00	34 300,00
4220 Zakup środków żywności	2 000,00	2 000,00	2 000,00
4280 Zakup energii	38 000,00	38 000,00	38 000,00
4270 Zakup usług remontowych	20 000,00	20 000,00	20 000,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	5 000,00	4 413,00	4 413,00
4300 Zakup usług pozostałych	38 300,00	41 300,00	41 300,00
4380 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	8 000,00	8 000,00	8 000,00
4430 Różne opłaty i składki	114 000,00	114 000,00	114 000,00
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00	0,00	0,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	7 000,00	7 000,00	7 000,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	28,00	28,00	28,00
6230 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	10 000,00	0,00	0,00
787 Obsługa długu publicznego	1 028 500,00	427 828,00	427 828,00
78702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	1 028 500,00	427 828,00	427 828,00
8090 Koszty emisji samorządowych papierów wartościowych oraz inne opłaty i prowizje	127 500,00	0,00	0,00
8110 Odsetki od samorządowych papierów wartościowych lub zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek	902 000,00	427 828,00	427 828,00
788 Różne rozliczenia	1 084 000,00	883 876,00	883 876,00
78814 Różne rozliczenia finansowe	4 000,00	4 000,00	4 000,00
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00	4 000,00	4 000,00
78818 Rezerwy ogólne i celowe	1 080 000,00	880 876,00	880 876,00
4810 Rezerwy	1 040 000,00	809 876,00	809 876,00
8800 Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne	50 000,00	50 000,00	50 000,00
801 Oświata i wychowanie	42 322 528,18	44 782 803,81	42 174 413,07
80101 Szkoły podstawowe	24 088 772,84	26 182 486,81	23 716 284,81
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	851 249,00	864 088,00	864 088,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	14 585 988,00	14 744 858,00	14 518 358,00
4017 Wynagrodzenia osobowe pracowników	61 478,01	138 811,50	114 122,33
4019 Wynagrodzenia osobowe pracowników	10 849,07	24 501,01	20 144,09
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 085 800,00	989 740,37	989 740,37
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	2 783 304,00	2 777 879,00	2 714 879,00
4117 Składki na ubezpieczenia społeczne	10 793,88	23 889,15	19 825,28
4119 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 904,80	4 218,78	3 484,34
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	394 853,00	388 459,38	327 459,36
4127 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 557,21	3 302,31	2 398,33
4129 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	277,22	583,58	423,71
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	24 100,00	24 800,00	21 900,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	48 400,00	27 160,00	27 160,00
4177 Wynagrodzenia bezosobowe	18 920,23	55 477,08	55 477,08
4179 Wynagrodzenia bezosobowe	3 338,88	9 814,31	9 814,31
4190 Nagrody konkursowe	3 000,00	5 000,00	3 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	281 250,00	337 850,58	343 850,58
4217 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 035,71	2 035,71
4219 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	359,24	359,24
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	55 000,00	88 172,50	83 831,24
4247 Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	212 848,83	146 399,42
4249 Zakup środków dydaktycznych i książek	0,00	37 555,77	25 829,37
4280 Zakup energii	632 180,00	646 325,95	646 325,95
4270 Zakup usług remontowych	381 000,00	389 000,00	387 180,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	25 000,00	23 000,00	23 448,00

4300 Zakup usług pozostałych	780 828,00	709 418,46	709 288,46
4307 Zakup usług pozostałych	9 791,16	41 082,86	41 082,86
4309 Zakup usług pozostałych	1 725,43	7 261,68	7 261,68
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	23 000,00	23 000,00	23 000,00
4380 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	17 000,00	16 000,00	16 000,00
4410 Podróże służbowe krajowe	12 800,00	12 800,00	12 800,00
4430 Różne opłaty i składki	62 200,00	30 699,41	21 541,41
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	0,00	0,00	120,00
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	684 659,00	704 680,33	704 560,33
4620 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	0,00	349,00	349,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 500,00	14 500,00	14 749,00
4707 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	3 400,00	3 400,00
4709 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	600,00	600,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	139 440,00	75 948,00	75 948,00
4717 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	368,68	209,93
4719 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	0,00	65,07	37,04
6060 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 140 610,00	2 761 610,00	761 610,00
6080 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	11 708,16	11 708,16
80103 Oddziały przedszkolne w szkołach podstawowych	2 229 901,00	2 088 918,64	1 988 918,64
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	80 107,00	78 375,00	78 375,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 310 230,00	1 274 288,00	1 176 288,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenia roczne	98 186,00	80 506,77	80 506,77
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	262 821,00	241 285,00	241 285,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	38 077,00	33 913,00	33 913,00
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00
4180 Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	75 300,00	71 300,00
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	11 000,00	20 367,00	18 367,00
4260 Zakup energii	38 740,00	38 740,00	38 740,00
4270 Zakup usług remontowych	16 000,00	1 000,00	7 000,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 750,00	1 760,00	1 760,00
4300 Zakup usług pozostałych	228 960,00	151 980,00	151 980,00
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	18 000,00	6 000,00	6 000,00
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	2 700,00	2 700,00	2 700,00
4410 Podróże służbowe krajowe	1 300,00	1 211,00	1 211,00
4430 Różne opłaty i składki	13 300,00	5 928,44	5 928,44
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	62 181,00	69 304,33	69 304,33
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00	1 000,00	1 000,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 530,00	10 310,00	10 310,00
80104 Przedszkola	10 062 600,00	10 964 934,26	11 002 983,26
2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	3 724 800,00	4 508 428,80	4 583 567,80
2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	1 650 000,00	1 894 471,00	1 894 471,00
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	122 662,00	112 662,00	112 662,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 098 470,00	1 895 970,00	1 886 970,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	120 350,00	118 512,89	118 512,89
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	402 657,00	351 414,10	351 414,10
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	67 048,00	61 368,00	61 368,00
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	10 000,00	10 000,00	8 000,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 000,00	216,00	216,00
4180 Nagrody konkursowe	600,00	500,00	500,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	88 300,00	88 300,00	80 200,00
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	16 700,00	11 500,00	11 500,00
4260 Zakup energii	167 600,00	167 600,00	167 600,00
4270 Zakup usług remontowych	23 000,00	1 000,00	1 100,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	3 000,00	3 000,00	3 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	151 908,00	122 808,00	122 808,00
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	319 200,00	369 200,00	369 200,00

4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 100,00	5 100,00	5 100,00
4410 Podróże służbowe krajowe	2 500,00	2 500,00	2 500,00
4430 Różne opłaty i składki	958 500,00	1 132 531,85	1 132 531,85
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	110 729,00	104 251,78	104 251,78
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 500,00	2 500,00	2 500,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	20 084,00	9 070,00	9 070,00
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	3 902,05	3 902,05
80106 Inne formy wychowania przedszkolnego	48 000,00	38 000,00	38 000,00
4430 Różne opłaty i składki	48 000,00	38 000,00	38 000,00
80113 Dowożenie uczniów do szkół	708 212,00	739 702,71	745 702,71
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	840,00	840,00	840,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	71 454,00	71 454,00	71 454,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 797,00	5 171,00	5 171,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	13 451,00	13 451,00	13 451,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 917,00	1 917,00	1 917,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	44 990,00	52 990,00
4270 Zakup usług remontowych	20 000,00	6 000,00	7 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	549 000,00	580 547,71	585 547,71
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	200,00	210,00	210,00
4430 Różne opłaty i składki	10 000,00	3 530,00	3 530,00
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 068,00	2 068,00	2 068,00
4520 Opłaty na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00	350,00	350,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	811,00	0,00	0,00
4780 Składki na Fundusz Emerytur Pomocowych	1 174,00	1 174,00	1 174,00
80148 Dołączanie i doskonalenie nauczycieli	143 318,00	143 318,00	143 318,00
4300 Zakup usług pozostałych	23 409,00	24 060,50	29 780,50
4410 Podróże służbowe krajowe	340,00	0,00	0,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	119 567,00	119 255,50	113 555,50
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	2 402 016,00	2 230 729,23	2 069 328,33
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	12 940,00	12 940,00	12 940,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 022 350,00	1 022 350,00	917 350,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	65 580,00	51 048,20	51 048,20
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	177 430,00	177 430,00	157 430,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	25 145,00	25 145,00	21 145,00
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	5 000,00	5 000,00	3 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	62 216,55	89 039,54	91 039,54
4220 Zakup środków żywności	812 043,45	859 217,59	859 217,59
4250 Zakup energii	52 440,00	52 440,00	52 440,00
4270 Zakup usług remontowych	28 000,00	8 000,00	8 000,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 900,00	2 400,00	2 400,00
4300 Zakup usług pozostałych	90 136,00	62 038,00	62 038,00
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 500,00	1 500,00	1 500,00
4410 Podróże służbowe krajowe	1 300,00	1 300,00	1 300,00
4430 Różne opłaty i składki	1 000,00	208,44	208,44
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	32 450,00	32 570,46	32 570,46
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 800,00	2 300,00	2 300,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 805,00	5 805,00	3 405,00
80148 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach, oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego	458 980,00	462 016,88	462 016,88
2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	56 480,00	122 580,00	218 380,00
2590 Dotacja podmiotowa z budżetu dla publicznej jednostki systemu oświaty prowadzonej przez osobę prawną inną niż jednostka samorządu terytorialnego lub przez osobę fizyczną	0,00	9 500,00	9 500,00
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	14 050,00	12 309,27	2 309,27
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	286 313,00	224 449,00	161 049,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	4 114,00	2 594,08	2 594,08
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	52 245,00	47 667,00	28 567,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	7 450,00	4 187,85	4 187,85
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	1 000,00	1 000,00	1 000,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	1 500,00	3 000,00	3 000,00

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 489,00	15 458,82	15 458,82
4240 Zakup środków dydaktycznych i kalafijek	9 598,00	11 588,80	11 588,80
4280 Zakup usług zdrowotnych	600,00	600,00	600,00
4300 Zakup usług pozostałych	50,00	100,00	100,00
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	100,00	100,00
4410 Podróże służbowe krajowe	95,00	95,00	95,00
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	11 805,00	4 088,18	4 088,18
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 271,00	2 791,00	1 391,00
80150 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych	2 186 486,34	1 683 491,88	1 683 491,88
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	87 610,00	68 581,00	68 581,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 512 504,00	1 125 592,00	1 119 592,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	93 671,00	80 173,43	80 173,43
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	294 705,00	220 285,00	220 285,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	42 228,00	32 187,55	32 187,55
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	900,00	900,00	900,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00	10 000,00	10 000,00
4190 Nagrody konkursowe	1 511,88	2 748,03	748,03
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	10 000,00	27 353,48	42 407,82
4240 Zakup środków dydaktycznych i kalafijek	16 834,00	28 788,00	19 788,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 500,00	1 500,00	1 500,00
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	100,00	100,00
4410 Podróże służbowe krajowe	365,00	365,00	65,00
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	61 084,36	44 464,36	46 709,83
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23 205,00	10 486,00	10 486,00
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	0,00	274 188,83	280 311,08
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2 714,54	2 714,54
4240 Zakup środków dydaktycznych i kalafijek	0,00	271 484,29	277 596,55
80195 Pozostała działalność	36 252,00	36 000,00	36 000,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	36 000,00	36 000,00	36 000,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	252,00	0,00	0,00
851 Ochrona zdrowia	270 000,00	509 186,02	509 186,02
85183 Zwalczanie narkomanii	2 000,00	2 000,00	2 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	2 000,00	2 000,00	2 000,00
85184 Przeciwdziałanie alkoholizmowi	288 000,00	378 172,29	378 172,29
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	1 000,00	1 000,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	33 789,82	33 799,82	33 799,82
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	2 531,78	2 531,78	2 531,78
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	16 143,50	16 143,50	16 143,50
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 400,00	2 600,00	2 600,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	83 771,00	88 111,00	94 803,66
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	30 000,00	66 829,83	61 429,83
4220 Zakup środków żywności	3 500,00	3 500,00	6 000,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	150,00	300,00	300,00
4300 Zakup usług pozostałych	81 508,90	141 181,66	133 268,80
4360 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	900,00	900,00	900,00
4390 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	1 600,00	3 500,00	4 800,00
4410 Podróże służbowe krajowe	3 500,00	3 500,00	3 500,00
4430 Różne opłaty i składki	1 500,00	1 500,00	1 500,00
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	778,00	778,00	778,00
4610 Koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	2 000,00	4 100,00	6 100,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00	7 000,00	8 000,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	919,00	719,00	719,00
85195 Pozostała działalność	0,00	128 886,73	128 886,73
2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność publiczną	0,00	93 200,00	93 200,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	19 447,82	19 447,82
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	2 926,28	2 926,28
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	416,08	416,08

4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	1 887,08	1 887,08
4300 Zakup usług pozostałych	0,00	11 103,50	11 103,50
4410 Podróże służbowe krajowe	0,00	25,00	25,00
852 Pomoc społeczna	2 939 823,73	3 173 895,47	3 228 382,47
85202 Domy pomocy społecznej	330 000,00	310 883,40	297 883,40
4300 Zakup usług pozostałych	90 000,00	80 883,40	80 883,40
4330 Zakup usług przez jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	240 000,00	280 000,00	247 000,00
85205 Zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie	12 855,00	18 885,08	18 885,08
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	830,00	830,00	830,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	100,00	100,00	100,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	3 800,00	3 800,00	3 800,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	3 000,00	3 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	3 800,00	3 800,00	3 800,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00	6 700,00	6 700,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	25,00	25,00	25,00
85213 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej	22 380,00	18 009,00	16 500,00
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	500,00	500,00
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	22 380,00	17 509,00	16 000,00
85214 Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe	195 500,00	211 447,00	244 447,00
3110 Świadczenia społeczne	195 500,00	211 447,00	244 447,00
85215 Dodatki mieszkaniowe	13 500,00	13 786,00	13 830,00
3110 Świadczenia społeczne	13 500,00	13 786,42	13 823,00
4300 Zakup usług pozostałych	0,00	6,58	7,00
85216 Zasiłki stałe	223 000,00	176 554,00	176 554,00
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	1 554,00	1 554,00
3110 Świadczenia społeczne	223 000,00	174 000,00	174 000,00
85218 Ośrodki pomocy społecznej	1 891 278,83	1 576 389,37	1 576 801,37
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 300,00	5 100,00	5 100,00
3110 Świadczenia społeczne	300,00	2 100,00	2 100,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	980 314,82	986 272,15	983 288,65
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	54 815,84	55 846,14	55 846,14
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	182 194,00	184 880,22	188 455,82
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	23 965,07	24 057,88	24 277,78
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	18 000,00	4 000,00	4 000,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	12 500,00	12 500,00	12 500,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	45 000,00	85 027,00	85 027,00
4220 Zakup środków żywności	300,00	300,00	300,00
4280 Zakup energii	30 000,00	33 500,00	33 500,00
4270 Zakup usług remontowych	23 000,00	8 800,00	8 800,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	1 200,00	5 200,00	8 800,00
4300 Zakup usług pozostałych	80 600,00	127 600,00	127 600,00
4380 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	5 500,00	9 044,00	9 044,00
4410 Podróże służbowe krajowe	16 000,00	14 000,00	14 000,00
4430 Różne opłaty i składki	2 500,00	2 500,00	2 500,00
4440 Odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	24 600,00	26 700,00	25 700,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	8 000,00	11 500,00	11 500,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	12 087,00	462,00	462,00
8050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00
8080 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	25 000,00	0,00	0,00
85226 Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze	431 868,98	663 776,70	718 428,70
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych niezależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	50,00	50,00
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	4 400,00	4 100,00	4 100,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	213 171,84	238 171,84	238 171,84
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 985,80	8 272,40	8 272,40

4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	54 183,77	55 853,77	58 003,77
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	4 012,49	4 332,49	4 532,49
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	112 000,00	110 500,00	128 500,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	5 000,00	5 000,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	180,00	480,00	480,00
4300 Zakup usług pozostałych	19 800,00	222 830,20	254 930,20
4410 Podróże służbowe krajowe	4 200,00	4 200,00	4 200,00
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	5 428,00	7 311,00	7 311,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 800,00	2 895,00	2 895,00
88230 Pomoc w zakresie dożywiania	72 300,00	97 973,00	97 973,00
3110 Świadczenia społeczne	72 300,00	97 973,00	97 973,00
88295 Pozostała działalność	47 702,00	89 302,00	89 302,00
2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	16 100,00	16 100,00
3110 Świadczenia społeczne	8 000,00	8 000,00	8 000,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 050,00	3 750,00	3 750,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	150,00	350,00	350,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	8 000,00	21 900,00	21 900,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8 000,00	8 000,00	8 000,00
4220 Zakup środków żywności	7 000,00	2 800,00	2 800,00
4300 Zakup usług pozostałych	17 100,00	27 900,00	7 900,00
4410 Podróże służbowe krajowe	280,00	280,00	280,00
4430 Różne opłaty i składki	100,00	300,00	300,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42,00	142,00	142,00
884 Edukacyjna opieka wychowawcza	2 313 871,00	2 388 382,04	2 888 882,04
88401 Świadczenia szkolne	2 134 871,00	2 142 328,04	1 818 828,04
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	99 208,00	99 208,00	93 308,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 441 998,00	1 401 998,00	1 141 998,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	86 180,00	82 227,82	82 227,82
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	280 800,00	270 800,00	220 800,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	39 820,00	36 820,00	30 420,00
4140 Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	3 800,00	3 800,00	3 800,00
4190 Nagrody konkursowe	1 000,00	1 000,00	1 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	21 000,00	104 070,74	103 670,74
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	5 500,00	6 000,00	7 400,00
4280 Zakup energii	41 800,00	41 800,00	41 800,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	2 100,00	2 100,00	2 100,00
4300 Zakup usług pozostałych	21 750,00	33 250,00	32 350,00
4380 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	1 385,00	1 385,00	1 385,00
4410 Podróże służbowe krajowe	450,00	450,00	450,00
4430 Różne opłaty i składki	1 500,00	103,22	103,22
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	72 913,00	85 929,26	85 929,26
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	13 789,00	11 789,00	7 789,00
88404 Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	20 000,00	12 000,00	12 000,00
2540 Dotacja podmiotowa z budżetu dla niepublicznej jednostki systemu oświaty	20 000,00	12 000,00	12 000,00
88412 Kolonie i obozy oraz inne formy wypoczynku dzieci i młodzieży szkolnej, a także szkolenia młodzieży	0,00	26 880,00	26 880,00
2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	26 880,00	26 880,00
88415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	20 000,00	82 000,00	82 000,00
3240 Stypendia dla uczniów	20 000,00	82 000,00	82 000,00
88416 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym	138 000,00	138 728,00	138 728,00
3240 Stypendia dla uczniów	138 000,00	138 728,00	138 728,00
88495 Pozostała działalność	0,00	6 385,00	6 385,00
2360 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	6 385,00	6 385,00
885 Rodzina	31 814 749,38	30 862 296,18	30 988 246,18
88501 Świadczenia wychowawcze	27 830 845,00	27 016 845,00	27 016 845,00

2510 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 000,00	3 000,00	3 000,00
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	200,00	200,00
3110 Świadczenia społeczne	26 722 908,00	26 722 908,00	26 722 908,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	212 584,28	197 584,28	197 584,28
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	14 385,45	14 027,88	14 027,88
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	40 285,32	40 183,72	40 183,72
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 551,50	5 414,88	5 414,88
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	6 500,00	7 478,00	7 478,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	3 000,00	8 200,00	8 200,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	180,00	180,00	180,00
4300 Zakup usług pozostałych	11 103,45	12 970,42	12 970,42
4380 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	400,00	438,48	438,48
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	6 202,00	4 650,78	4 650,78
4560 Dotenki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	500,00	500,00	500,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	800,00	0,00	0,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 405,00	271,00	271,00
85502 Świadczenia rodzinne, świadczenie z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego	3 848 381,70	3 673 614,70	3 779 882,70
2510 Zwrot dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	16 000,00	24 758,00	24 758,00
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	200,00	0,00	0,00
3110 Świadczenia społeczne	3 289 289,91	3 245 289,91	3 351 289,91
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	104 801,72	104 316,72	104 524,72
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 510,03	5 588,18	5 688,18
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	238 748,73	276 818,73	278 854,73
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 375,31	1 383,31	1 387,31
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 800,00	1 551,00	1 651,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	180,00	180,00	180,00
4300 Zakup usług pozostałych	5 000,00	7 188,91	7 188,91
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	2 713,00	2 650,84	2 650,84
4560 Dotenki od dotacji oraz płatności wykorzystanych niezgodnie z przeznaczeniem lub wykorzystanych z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	3 500,00	3 500,00	3 500,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	0,00	449,00	449,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 385,00	0,00	0,00
85503 Karta Dużej Rodziny	0,00	445,00	445,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	372,00	372,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	84,00	84,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	9,00	9,00
85504 Wspieranie rodziny	854 342,68	61 083,48	61 083,48
3020 Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00	400,00	400,00
3110 Świadczenia społeczne	751 930,00	0,00	0,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	73 983,48	44 428,00	44 428,00
4040 Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 421,20	0,00	0,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	14 157,72	8 004,72	8 004,72
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 985,78	1 121,78	1 121,78
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	2 600,00	0,00	0,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	1 000,00	100,00	100,00
4280 Zakup usług zdrowotnych	180,00	400,00	400,00
4300 Zakup usług pozostałych	300,00	999,00	999,00
4380 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	250,00	200,00	200,00
4410 Podróże służbowe krajowe	3 100,00	3 100,00	3 100,00
4440 Odpiły na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	1 151,00	1 282,00	1 282,00
4700 Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	400,00	900,00	800,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	902,52	150,00	150,00
85505 Rodziny zastępcze	80 000,00	75 000,00	75 000,00
4330 Zakup usług przez Jednostki samorządu terytorialnego od innych jednostek samorządu terytorialnego	80 000,00	75 000,00	75 000,00

88813 Składki na ubezpieczenie zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów	21 100,00	20 200,00	36 000,00
2910 Zwrot dotacji oraz płatności wyliczonych nieodpłatnie z przeznaczeniem lub wykorzystaniem z naruszeniem procedur, o których mowa w art. 184 ustawy, pobranych nienależnie lub w nadmiernej wysokości	0,00	2 000,00	2 000,00
4130 Składki na ubezpieczenie zdrowotne	21 100,00	24 200,00	34 000,00
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	13 002 221,00	13 111 987,44	10 901 987,44
90001 Gospodarka ściekowa i ochrona wód	10 390 000,00	10 133 682,60	7 933 582,80
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	2,00	2,00
4270 Zakup usług remontowych	40 000,00	217 978,60	217 978,60
4360 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	15 000,00	15 000,00
4590 Kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych	80 000,00	29 998,00	29 998,00
4600 Kary, odszkodowania i grzywny wypłacane na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	20 000,00	20 000,00	20 000,00
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	6 950 000,00	6 371 456,87	4 171 456,87
6057 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 619 584,79	1 689 981,57	1 689 981,57
6059 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 680 435,21	1 729 381,56	1 729 381,56
6690 Zwroty niewykorzystanych dotacji oraz płatności, dotyczące wydatków majątkowych	0,00	59 808,00	59 808,00
90003 Oczyszczanie miast i wsi	144 000,00	134 000,00	134 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	33 000,00	28 000,00	28 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	111 000,00	106 000,00	106 000,00
90004 Utrzymanie zieleni w miastach i gminach	220 000,00	220 000,00	236 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	25 000,00	15 000,00	15 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	195 000,00	205 000,00	221 000,00
90005 Ochrona powietrza atmosferycznego i klimatu	610 000,00	487 468,00	487 468,00
4010 Wynagrodzenia osobowe pracowników	0,00	8 980,00	8 980,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	0,00	1 564,00	1 564,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	0,00	218,21	218,21
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	0,00	11 150,79	11 150,79
4300 Zakup usług pozostałych	60 000,00	214 609,00	214 609,00
4430 Różne opłaty i składki	0,00	987,00	987,00
6230 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek nie zaliczanych do sektora finansów publicznych	450 000,00	250 000,00	250 000,00
90013 Schroniska dla zwierząt	15 000,00	15 000,00	18 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	15 000,00	15 000,00	18 000,00
90015 Oświetlenie ulic, placów i dróg	1 336 000,00	1 628 883,88	1 628 883,88
4280 Zakup energii	700 000,00	700 000,00	700 000,00
4270 Zakup usług remontowych	356 000,00	355 000,00	355 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	20 000,00	20 000,00	20 000,00
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	260 000,00	453 883,88	453 883,88
90017 Zakłady gospodarki komunalnej	101 000,00	301 200,00	301 200,00
4300 Zakup usług pozostałych	1 000,00	1 000,00	1 000,00
6030 Wnieście wniosków do spółek prawa handlowego oraz na uzupełnienie funduszy statutowych banków państwowych i innych instytucji finansowych	100 000,00	300 200,00	300 200,00
90026 Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami	25 000,00	28 531,00	28 531,00
4300 Zakup usług pozostałych	25 000,00	28 531,00	28 531,00
90065 Pozostała działalność	262 221,00	263 331,36	234 331,36
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	1 032,00	0,00	0,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	147,00	0,00	0,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	6 000,00	32 800,00	32 800,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	7 000,00	9 000,00	6 911,44
4300 Zakup usług pozostałych	248 000,00	221 531,36	195 619,92
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	42,00	0,00	0,00
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	5 330 888,78	5 291 680,48	6 300 281,87
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	162 667,69	44 044,90	8 631,00
4080 Honoraria	10 966,41	4 500,00	0,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00	1 500,00	0,00
4180 Nagrody konkursowe	3 000,00	0,00	0,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	27 500,00	13 500,00	500,00
4220 Zakup środków żywności	24 000,00	9 250,00	2 250,00
4280 Zakup energii	4 000,00	0,00	0,00
4300 Zakup usług pozostałych	78 858,28	15 283,90	5 250,00

4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	31,00	31,00	31,00
92109 Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby	2 226 632,07	2 182 836,68	2 237 631,87
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	11 345,00	4 345,00	3 645,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 617,00	117,00	0,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	66 000,00	69 100,00	66 100,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	81 591,27	100 650,21	110 283,30
4220 Zakup środków żywności	0,00	300,00	300,00
4260 Zakup energii	130 000,00	125 000,00	125 000,00
4270 Zakup usług remontowych	142 018,90	108 018,30	104 985,60
4300 Zakup usług pozostałych	144 213,90	143 228,37	143 228,37
4380 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	0,00	121,77	121,77
4430 Różne opłaty i składki	8 000,00	4 200,00	4 200,00
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	851,00	0,00	0,00
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 630 000,00	1 621 252,93	1 671 252,93
6060 Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych	0,00	16 605,00	16 605,00
92116 Biblioteki	1 450 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00
2480 Dotacja podmiotowa z budżetu dla samorządowej instytucji kultury	1 450 000,00	1 350 000,00	1 350 000,00
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	90 000,00	90 000,00	90 000,00
2320 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych konserwatorskich obiektów zabytkowych przekazane jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	90 000,00	90 000,00	90 000,00
92195 Pozostała działalność	1 412 500,00	1 614 690,00	1 614 599,00
2350 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	42 100,00	42 100,00
2620 Dotacje celowe z budżetu na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji stowarzyszeniom	0,00	9 900,00	9 900,00
4270 Zakup usług remontowych	0,00	0,00	0,00
4300 Zakup usług pozostałych	2 500,00	2 599,00	2 599,00
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	1 410 000,00	1 560 000,00	1 560 000,00
926 Kultura fizyczna	340 147,90	1 040 690,60	1 031 663,72
92601 Obiekty sportowe	391 134,00	368 497,00	368 497,00
4110 Składki na ubezpieczenia społeczne	6 416,00	2 797,00	2 797,00
4120 Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	917,00	400,00	400,00
4170 Wynagrodzenia bezosobowe	43 200,00	25 000,00	25 000,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	8 300,00	8 300,00	8 300,00
4240 Zakup środków dydaktycznych i książek	5 000,00	5 000,00	5 000,00
4280 Zakup energii	108 100,00	108 100,00	108 100,00
4270 Zakup usług remontowych	23 500,00	23 500,00	28 000,00
4300 Zakup usług pozostałych	188 300,00	195 029,16	182 629,16
4380 Opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych	100,00	100,00	100,00
4430 Różne opłaty i składki	8 000,00	2 270,84	2 270,84
4710 Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	302,00	0,00	0,00
92605 Zadania w zakresie kultury fizycznej	61 000,00	64 000,00	64 000,00
3040 Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	50 000,00	50 000,00	50 000,00
4430 Różne opłaty i składki	1 000,00	4 000,00	4 000,00
92695 Pozostała działalność	388 613,90	618 663,60	609 668,72
2380 Dotacje celowe z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	0,00	202 240,00	202 240,00
4210 Zakup materiałów i wyposażenia	23 000,00	21 425,92	18 425,92
4280 Zakup energii	27 000,00	25 500,00	28 500,00
4270 Zakup usług remontowych	58 000,00	62 392,90	62 392,90
4300 Zakup usług pozostałych	105 600,00	59 030,00	61 804,00
4380 Zakup usług obejmujących wykonanie ekspertyz, analiz i opinii	0,00	1 230,00	1 230,00
4430 Różne opłaty i składki	8 000,00	74,00	74,00
6050 Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych	178 513,90	249 170,68	244 299,80

UCHWAŁA NR
RADY GMINY CZERNICA
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 1372 ze zm.), oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.)

RADA GMINY CZERNICA uchwala co następuje:

- § 1.** Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Czernica obejmującą:
- 1) wieloletnią prognozę finansową jednostki samorządu terytorialnego na lata 2022-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1;
 - 2) wykaz przedsięwzięć wieloletnich, zgodnie z załącznikiem nr 2;
 - 3) objaśnienia, zgodnie z załącznikiem nr 3.
- § 2. 1.** 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.
2. Upoważnia się wójta gminy do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjanta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowych w perspektywie finansowej 2014-2020.
- § 3.** Traci moc uchwała nr XXI/222/2020 Rady Gminy Czernica z dnia 30 grudnia 2020 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czernica.
- § 4.** Wykonanie uchwały powierza się wójtowi gminy.
- § 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2022 roku.

WOJTA GMINY CZERNICA

Włodzisław Chlebosiński

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do
zarządzenia nr projekt na 2022 rok
z dnia 2021.11.10

Wyszczególnienie	z tego:										w tym:	
	z tego:										w tym:	
	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonania 2019	94 626 702,67	86 442 509,26	28 643 988,00	305 235,83	17 333 095,00	25 385 221,59	14 774 967,87	8 506 368,75	8 184 193,99	3 547 015,01	4 318 655,99	
Wykonania 2020	118 613 050,13	98 751 666,00	28 165 618,00	194 027,52	19 338 049,00	33 903 095,83	17 150 875,65	10 357 946,90	20 061 364,13	10 328 016,00	9 318 253,63	
Plan 3 kw. 2021	117 359 903,28	107 293 873,13	32 444 927,00	199 344,00	21 156 315,00	33 466 600,29	20 006 666,84	11 245 091,00	10 066 030,15	7 179 361,00	2 883 522,07	
2022	107 663 681,21	95 385 255,21	31 682 802,00	286 788,00	22 668 475,00	17 726 653,21	22 989 537,00	12 985 526,00	12 298 426,00	7 000 498,00	5 287 930,00	
2023	97 546 225,51	88 551 198,19	32 855 068,00	307 769,00	24 256 338,00	6 303 325,19	24 828 700,00	14 035 168,00	8 985 027,32	5 000 000,00	3 985 027,32	
2024	98 616 754,00	93 616 754,00	34 004 993,00	318 541,00	25 954 282,00	6 523 942,00	26 814 998,00	15 157 861,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	
2025	99 008 416,00	99 008 416,00	35 195 168,00	329 690,00	27 771 082,00	6 752 280,00	28 950 196,00	16 370 619,00	0,00	0,00	0,00	
2026	102 473 711,00	102 473 711,00	36 428 999,00	341 229,00	28 743 070,00	6 988 610,00	29 973 803,00	16 943 591,00	0,00	0,00	0,00	
2027	105 957 817,00	105 957 817,00	37 685 517,00	352 891,00	29 720 334,00	7 228 223,00	30 992 912,00	17 519 673,00	0,00	0,00	0,00	
2028	109 454 424,00	109 454 424,00	38 908 478,00	364 474,00	30 701 105,00	7 464 688,00	32 015 678,00	18 097 822,00	0,00	0,00	0,00	
2029	112 847 511,00	112 847 511,00	40 114 642,00	375 773,00	31 652 839,00	7 686 063,00	33 008 164,00	18 658 854,00	0,00	0,00	0,00	
2030	116 120 089,00	116 120 089,00	41 277 967,00	386 670,00	32 570 771,00	7 919 280,00	33 985 401,00	19 199 961,00	0,00	0,00	0,00	
2031	119 371 452,00	119 371 452,00	42 433 750,00	397 497,00	33 482 753,00	8 141 020,00	34 916 432,00	19 737 660,00	0,00	0,00	0,00	
2032	122 604 461,00	122 604 461,00	43 579 461,00	408 229,00	34 386 767,00	8 360 829,00	35 859 176,00	20 270 474,00	0,00	0,00	0,00	
2033	125 761 938,00	125 761 938,00	44 712 527,00	418 843,00	35 280 843,00	8 576 210,00	36 791 515,00	20 797 506,00	0,00	0,00	0,00	
2034	128 926 488,00	128 926 488,00	45 830 340,00	429 314,00	36 182 864,00	8 792 665,00	37 711 303,00	21 317 444,00	0,00	0,00	0,00	
2035	132 149 649,00	132 149 649,00	46 976 098,00	440 047,00	37 086 936,00	9 012 462,00	38 654 086,00	21 850 390,00	0,00	0,00	0,00	

Nieopublikany administracyjnie (wydrukowano 2021.11.11-16:14)

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem x	Dochoły bieżące x	z tego:							w tym:	
			z tego:							z tytułu obrotów i 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
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	
2036	135 321 240,00	135 321 240,00	46 103 524,00	450 608,00	37 956 542,00	9 228 782,00	39 581 784,00	22 374 789,00	0,00	0,00	0,00
2037	139 433 628,00	139 433 628,00	49 209 905,00	480 972,00	38 829 542,00	9 441 044,00	40 492 165,00	22 869 409,00	0,00	0,00	0,00
2038	141 479 168,00	141 479 168,00	50 282 523,00	471 113,00	39 663 782,00	9 648 747,00	41 382 993,00	23 382 976,00	0,00	0,00	0,00
2039	144 450 231,00	144 450 231,00	51 348 666,00	481 008,00	40 517 152,00	9 851 371,00	42 252 036,00	23 884 226,00	0,00	0,00	0,00
2040	147 339 235,00	147 339 235,00	52 375 639,00	480 628,00	41 327 485,00	10 048 398,00	43 087 077,00	24 361 913,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzrost może być obserwowany także w uśrednionym okresie, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolejnych, a także w uśrednionych.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 kwietnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 889, z późn. zm.), zmianą dalej „ustawy”, wiodącemu programowi finansowemu obejmującemu okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzrost obserwuje się dla lat wyznaczonych poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazano się dochoły o charakterze całkowitym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmujące dochoły celowe z tytułu produkcji na zamierzone wydatki bieżących lat, dochoły z tytułu finansowania 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 wykazano się natomiast dochoły z tytułu realizacji zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

4) W pozycji wykazano się pozostałe dochoły bieżące w szczególności kwoty podmiotów i opłat budżetowych.

Lp	Wyszczególnienie	Wyciągi ogółem x	z tego:										w tym:	
			2.1	2.1.1	2.1.2	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	2.1.3	2.1.3.1	w tym:		2.2	2.2.1	2.2.1.1	
									w tym:					
			Wyciągi bieżące x	na wynagrodzenia i świadcki od nich realizowane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wyciągi na obsługę długu x	odsiedki i dystorko podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: róż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsiedki i dystorka od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsiedki i dystorko podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: róż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsiedki i dystorka od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsiedki i dystorko podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: róż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsiedki i dystorka od zobowiązań na wkład krajowy) x	pozostałe odsiedki i dystorko podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	Wydatki majątkowe x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Wykonanie 2019		87 579 281,15	73 591 750,30	27 380 436,48	0,00	0,00	367 288,99	0,00	0,00	0,00	0,00	14 017 530,85	13 517 830,85	562 377,00
Wykonanie 2020		113 288 258,74	87 922 324,13	30 481 653,77	0,00	0,00	326 846,80	0,00	0,00	0,00	0,00	25 365 934,61	25 164 534,61	748 762,23
Plan 3 kw. 2021		137 784 601,65	104 411 276,45	38 435 934,08	0,00	0,00	427 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 073 125,20	33 073 125,20	789 427,85
2022		128 511 153,40	97 031 672,95	40 998 372,73	0,00	0,00	902 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31 479 480,45	31 479 480,45	1 022 000,00
2023		118 332 345,51	87 938 767,92	42 284 482,81	0,00	0,00	1 751 142,82	0,00	0,00	0,00	0,00	30 393 587,59	30 393 587,59	0,00
2024		119 022 222,00	92 356 309,83	44 201 455,00	0,00	0,00	2 605 673,83	0,00	0,00	0,00	0,00	26 665 312,17	26 665 312,17	0,00
2025		102 848 866,00	95 513 488,00	45 598 506,00	0,00	0,00	2 633 365,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 335 407,00	7 335 407,00	0,00
2026		106 414 191,00	98 323 098,20	47 424 480,00	0,00	0,00	2 903 612,20	0,00	0,00	0,00	0,00	8 081 082,80	8 081 082,80	0,00
2027		103 608 297,00	100 821 714,40	48 884 618,00	0,00	0,00	2 782 188,40	0,00	0,00	0,00	0,00	2 786 582,80	2 786 582,80	0,00
2028		107 864 424,00	103 440 435,00	50 410 351,00	0,00	0,00	2 728 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 423 989,00	4 423 989,00	0,00
2029		110 607 511,00	106 079 686,00	51 922 682,00	0,00	0,00	2 680 503,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 527 815,00	4 527 815,00	0,00
2030		112 480 088,00	108 754 838,00	53 480 342,00	0,00	0,00	2 554 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 725 251,00	3 725 251,00	0,00
2031		114 931 462,00	111 468 866,00	55 084 792,00	0,00	0,00	2 412 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 462 786,00	3 462 786,00	0,00
2032		116 154 461,00	114 204 508,00	56 737 295,00	0,00	0,00	2 213 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 949 972,00	1 949 972,00	0,00
2033		119 141 938,00	116 916 798,00	58 382 677,00	0,00	0,00	1 988 360,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 225 140,00	2 225 140,00	0,00
2034		123 286 688,00	119 719 973,00	60 075 775,00	0,00	0,00	1 735 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 588 513,00	3 588 513,00	0,00
2035		125 409 649,00	122 601 528,00	61 817 972,00	0,00	0,00	1 498 015,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 808 121,00	2 808 121,00	0,00
2036		127 481 240,00	125 522 882,00	63 610 683,00	0,00	0,00	1 219 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 958 568,00	1 958 568,00	0,00
2037		130 133 628,00	128 501 435,00	65 455 403,00	0,00	0,00	912 055,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 632 193,00	1 632 193,00	0,00
2038		133 179 168,00	131 463 286,00	67 288 154,00	0,00	0,00	585 465,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 685 880,00	1 685 880,00	0,00

		Z tego:										
Lp	Wyszczególnienie	Wydanki ogółem ^x	w tym:					w tym:				
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odebity i dyskontor podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w tym: terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu raty/indziej z tych środków (oszczędności) z tytułu odsetek i dyskonta od zobowiązań na władz krajowy ^x	odebity i dyskontor podlegające wyłączeniu z limitu wypłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na władz krajowy ^x	inne obciążenia	inne obciążenia	inne obciążenia	inne obciążenia
		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
2038		134 572 131,00	69 172 222,00	0,00	0,00	279 500,00	0,00	0,00	0,00	2 378 100,00	2 378 100,00	0,00
2040		143 939 225,00	71 109 044,00	0,00	0,00	63 500,00	0,00	0,00	0,00	6 069 672,00	6 069 672,00	0,00

Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	z tego:	
								w tym:	w tym:
Wyszczególnienie	Wytek budżetu x	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		w tym:
									na pokrycie deficytu budżetu x
Wykonania 2019	7 047 421,52	10 461 522,41	8 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 461 522,41		0,00
Wykonania 2020	5 544 791,39	24 665 063,93	12 000 000,00	0,00	305 539,41	0,00	12 369 524,52		0,00
Plan 3 kw. 2021	-20 424 696,37	23 838 578,37	0,00	0,00	5 736 578,37	2 224 696,37	18 200 000,00		18 200 000,00
2022	-20 847 472,19	24 461 352,19	6 100 000,00	2 466 120,00	1 588 827,19	1 588 827,19	16 772 525,00		16 772 525,00
2023	-20 796 120,00	24 100 000,00	24 100 000,00	20 796 120,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	-20 405 468,00	23 000 000,00	23 000 000,00	20 405 468,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	-3 840 480,00	5 500 000,00	5 500 000,00	3 840 480,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	-3 940 480,00	7 700 000,00	7 700 000,00	3 940 480,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	2 349 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2031	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2032	6 440 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2033	6 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2034	5 640 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2035	6 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2036	7 840 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2037	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2038	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2039	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		Przebiegi budżetu x	z tego:				w tym:	
			Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spisąg kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x		na pokrycie deficytu budżetu x	Nachyżda budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Widne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x		na pokrycie deficytu budżetu x
3			3,1	4,1	4	4,1	4,2	4,2	4,3	4,3	4,3
2040		3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						4,1	4,2	4,2	4,3	4,3	4,3
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
						0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inna prognoza nadwyżki budżetowej wymaga odwołania do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć kwoty planiczne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nachyżda poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy.

Lp	z tego:				6	z tego:			
	w tym:		w tym:			w tym:		w tym:	
	4.4	4.4.1	4.6	4.6.1		5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykazanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	4 813 880,00	4 813 880,00	0,00	0,00	0,00
Wykazanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 613 880,00	2 613 880,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 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	3 613 880,00	3 613 880,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 313 880,00	3 313 880,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 584 532,00	2 584 532,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 659 520,00	1 659 520,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 759 520,00	3 759 520,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 349 520,00	2 349 520,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	1 580 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 240 000,00	2 240 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 640 000,00	3 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 440 000,00	4 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 440 000,00	6 440 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 640 000,00	6 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 640 000,00	5 640 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 740 000,00	6 740 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	7 840 000,00	7 840 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	8 300 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	8 300 000,00	8 300 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:				
	w tym:		w tym:	z tego:		w tym:		
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	na pokrycie deficytu budżetu X		inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu X 7)	na pokrycie deficytu budżetu X		inny rodzaj przychodów X	
	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00

7) W powyższej tabeli w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										Kwota długu x	w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi i wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki) a wydatkami bieżącymi x
	Izosa kwota przeznaczona na dany rok (według ustawy) wypłat z limitu spłaty zobowiązań, z tego:														
	z tego:														
	kwota wyjęta z tytułu wczesniejszej 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 (według pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań) x	5.1.1.4	5.2	8	6.1	7.1					
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	8	6.1	7.1	7.2						
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	19 228 612,00	0,00	12 880 758,98	0,00	12 880 758,98					
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	28 614 732,00	0,00	10 849 341,87	0,00	11 154 861,28					
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	25 100 862,00	0,00	2 882 598,88	0,00	8 621 176,05					
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 088 972,00	0,00	-1 668 417,74	0,00	-77 580,55					
2023	x	x	x	x	0,00	48 873 082,00	0,00	612 440,27	0,00	612 440,27					
2024	x	x	x	x	0,00	67 278 560,00	0,00	1 259 844,17	0,00	1 259 844,17					
2025	x	x	x	x	0,00	71 119 040,00	0,00	3 494 927,00	0,00	3 494 927,00					
2026	x	x	x	x	0,00	75 059 520,00	0,00	4 150 612,80	0,00	4 150 612,80					
2027	x	x	x	x	0,00	72 710 000,00	0,00	5 136 102,60	0,00	5 136 102,60					
2028	x	x	x	x	0,00	71 120 000,00	0,00	6 013 988,00	0,00	6 013 988,00					
2029	x	x	x	x	0,00	68 880 000,00	0,00	6 767 815,00	0,00	6 767 815,00					
2030	x	x	x	x	0,00	65 240 000,00	0,00	7 365 251,00	0,00	7 365 251,00					
2031	x	x	x	x	0,00	60 800 000,00	0,00	7 902 788,00	0,00	7 902 788,00					
2032	x	x	x	x	0,00	54 360 000,00	0,00	8 388 972,00	0,00	8 388 972,00					
2033	x	x	x	x	0,00	47 720 000,00	0,00	8 865 140,00	0,00	8 865 140,00					
2034	x	x	x	x	0,00	42 060 000,00	0,00	9 206 513,00	0,00	9 206 513,00					
2035	x	x	x	x	0,00	35 340 000,00	0,00	9 548 121,00	0,00	9 548 121,00					
2036	x	x	x	x	0,00	27 500 000,00	0,00	9 798 558,00	0,00	9 798 558,00					
2037	x	x	x	x	0,00	19 200 000,00	0,00	9 832 193,00	0,00	9 832 193,00					
2038	x	x	x	x	0,00	10 900 000,00	0,00	9 985 880,00	0,00	9 985 880,00					
2039	x	x	x	x	0,00	3 400 000,00	0,00	9 878 100,00	0,00	9 878 100,00					

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						w tym:	Różnica między dochodami bieżącymi, o którym mowa w art. 242 ustawy		
	Ilość kwota przypisanych na dany rok limit ustawowych wydatków z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	kwota wydatków z tytułu wzajemnej 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 przypisanych na dany rok limit pozostałych pozostawionych wydatków z limitu spłaty zobowiązań*	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu X			Kwota długu X	
Lp	5.1.1.3	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.1.1.4	5.2	6	7.1	7.2	
2040	X	X	X	X	0,00	0,00	0,00	0,00	9 498 672,00	9 498 672,00

*) Skorygowano o środki dofinansowania w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiadające dla roku prognozy przychody walutowe w art. 217 ust. 2 ustawy. Skład finansowe wyliczeń ograniczone, o którym mowa w art. 242 ustawy, zamiesz w innych ustawach należy wnieść w objaśnieniach dotyczących do tabelki 104

		Wskaźnik spłaty zobowiązań				
Lp	E.1	E.2	E.3	E.3.1	E.4	E.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	x	x	x	x
Plan 3 let. 2021	0,00%	4,67%	x	x	x	x
2022	5,82%	-0,87%	25,32%	28,67%	TAK	TAK
2023	8,16%	2,87%	19,00%	23,36%	TAK	TAK
2024	5,97%	4,44%	10,50%	14,85%	TAK	TAK
2025	4,65%	6,64%	9,05%	9,05%	TAK	TAK
2026	6,88%	7,30%	8,23%	9,34%	TAK	TAK
2027	5,21%	8,03%	6,24%	7,35%	TAK	TAK
2028	4,23%	8,57%	4,74%	5,85%	TAK	TAK
2029	4,68%	8,97%	5,30%	5,30%	TAK	TAK
2030	5,73%	8,17%	6,70%	6,70%	TAK	TAK
2031	6,16%	9,27%	7,80%	7,80%	TAK	TAK
2032	7,55%	9,28%	8,29%	8,29%	TAK	TAK
2033	7,34%	9,24%	8,67%	8,67%	TAK	TAK
2034	6,14%	9,11%	8,93%	8,93%	TAK	TAK
2035	6,69%	8,97%	9,05%	9,05%	TAK	TAK
2036	7,16%	8,74%	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2037	7,14%	8,41%	9,11%	9,11%	TAK	TAK
2038	6,74%	8,03%	9,00%	9,00%	TAK	TAK
2039	5,78%	7,55%	8,63%	8,63%	TAK	TAK

Wskaźnik spłaty zobowiązań					
Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uczepieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przynależących na dany rok ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalone dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uczepieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uczepieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzedzających lat ^x		
Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uczepieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uczepieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	8,2	8,3	8,4	8,4
2040	2,52%	6,97%	8,59%	8,59%	TAK
Lp	1,1	8,1	8,2	8,3	8,4
					TAK
					8,4
					TAK

Lp	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:						
	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	8.1	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.1.1	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.2	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.2.1	Dotychczasowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.2.1.1	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.3	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	8.3.1	Wydzielone na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x
Wykonanie 2019	582 343,47	582 343,47	500 443,26	500 443,26	3 983 658,58	3 983 658,58	3 983 658,56	3 983 658,56	3 983 658,56	3 983 658,56	350 586,44	350 586,44	350 586,44	301 737,01	
Wykonanie 2020	540 273,04	540 273,04	473 335,50	473 335,50	180 598,74	180 598,74	180 598,74	180 598,74	180 598,74	180 598,74	775 559,83	775 559,83	775 559,83	681 949,80	
Plan 3 kw. 2021	546 054,45	546 054,45	478 638,86	478 638,86	1 387 281,25	1 387 281,25	1 387 281,25	1 387 281,25	1 387 281,25	1 387 281,25	573 351,91	573 351,91	573 351,91	488 404,47	
2022	30 243,21	30 243,21	27 718,91	27 718,91	1 447 930,00	1 447 930,00	1 447 930,00	1 447 930,00	1 447 930,00	1 447 930,00	0,00	0,00	0,00	102 467,18	
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	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	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	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	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	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy												
Lp	0,00	w tym:			w tym:			w tym:			0,00	
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
Wyszczególnienie	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	Dochody i środki o charakterze majątkowym 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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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 ustawy	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy X	Wydania bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych										
Lp	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	w tym:		z tego:		Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przysługujących w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu zobowiązań przysługujących przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy*	Kwota zobowiązań wynikających z przysięgi przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących do zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe				
	8.4	8.4.1	8.4.1.1	16.1	16.1.1	16.1.2	16.2	16.3	16.4	16.5
Wykonanie 2019	134 387,52	134 387,52	57 052,64	13 876 701,88	415 325,88	13 461 375,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 008 194,91	2 008 194,91	1 387 776,97	32 426 512,51	888 875,61	31 527 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 419 343,13	3 419 343,13	1 888 961,57	26 301 989,08	2 005 124,67	24 296 864,41	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	32 820 723,84	5 265 723,84	27 555 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	34 634 000,00	4 484 000,00	30 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	30 456 248,00	4 296 248,00	26 160 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 147 404,00	4 117 404,00	7 030 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	10 700 000,00	3 000 000,00	7 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 320 000,00	0,00	2 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	4 100 000,00	0,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	3 130 000,00	0,00	3 130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	1 580 000,00	0,00	1 580 000,00	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

Informacja uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	w tym:			z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki budżeta na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przelimitowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań zwięzła współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^A	Kwota zobowiązań wyróżniających z przeliczenia przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
	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 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					
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Lp	9.4	9.A.1	9.A.1.1	18.1	18.1.1	18.1.2	18.2	18.3	18.4	18.5	

Lp	Wyszczególnienie	Wydajki zmniejszające dług ^x	Spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 107.3 ^x	Spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zacięgniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:		Wydajki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu (+) i spadku (-) tytułu długu wynikające z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost i zmniejszenie spłaty zobowiązań, wypłacone z limitu dokonywana w formie wypłatów budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dywиденstami, odpowiednio emitenckich lub równoważność kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydajki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ³⁾
						w tym:						
						spłaty zobowiązań z tytułu poręczeń i innych niż w poz. 107.3 ^x	spłata zobowiązań z tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x					
		10.7	107.1	107.2	107.2.1	107.2.1.1	107.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
Wykonanie 2019	4 813 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 613 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	596 947,45	0,00
Plan 3 kw. 2021	3 513 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	109 057,51	0,00
2022	3 613 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 313 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2024	1 584 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2025	1 558 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2026	1 668 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2027	1 568 520,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2028	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2029	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2030	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2031	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2032	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2033	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2034	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2035	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2036	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2037	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2038	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	X	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Informacje uzupełniająca o wybranych kategoriach finansowych

Lp	Wyszczególnienie	w tym:		w tym:		Wypłaty z tytułu wymagalnych powzięcia i gwarancji	Kwota wzrostu (-) spadku (-) wynikająca z operacji finansowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wzrost(-) spłata zobowiązań, wypłacona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, episy rat, kredytów i pożyczek wraz z należnymi osobistami i dywidentami, odpowiadając emisji nowych lub zastępnym do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego studium wystąpienia COVID-19 x	Wydanki budżeta podlegające udzieleniu wypłaconemu z limitu spłaty zobowiązań ⁵⁾
		w tym:		w tym:						
		spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaliczanych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku budżetowego x					
2040	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10,8	0,00	10,8	0,00	10,8	0,00	10,8	10,10	10,11
		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

5) W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o których została pominięta wypłacona budżetu przy wykazaniu tytułu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności w wierszu, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odpłatnych usług, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W pozycji należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadania zaciągniętych z przechwalaniem COVID-19.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych powzięcia i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych powzięcia i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych powzięcia i gwarancji, wyliczonych przez wypracowany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do tabelki tej części prognozy finansowej.

W pozycji należy ująć kwoty wydatków budżetowych, o których została pominięta wypłacona budżetu przy wykazaniu tytułu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności w wierszu, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odpłatnych usług, bez wydatków budżetowych na obsługę długu. W pozycji należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadania zaciągniętych z przechwalaniem COVID-19.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydatkowi w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych powzięcia i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych powzięcia i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych powzięcia i gwarancji, wyliczonych przez wypracowany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do tabelki tej części prognozy finansowej.

Województwo Świętokrzyskie
Włodzisław Chlebowski
 Włodzisław Chlebowski

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
zarządzenia nr projekt na 2022 rok
z dnia 2021-11-10

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				186 219 382,84	34 634 000,00	30 468 248,00	11 147 404,00	10 700 000,00	
1.a	- wydatki bieżące				23 135 838,97	4 484 000,00	4 288 248,00	4 117 404,00	3 000 000,00	
1.b	- wydatki majątkowe				162 083 555,87	30 150 000,00	26 180 000,00	7 030 000,00	7 700 000,00	
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.UJ.Nr 157, poz.1240 z późn.zm.), z tego:				533 509,97	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1	- wydatki bieżące				533 509,97	113 480,84	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.1	Klucz do przyszłości - program rozwoju kompetencji lituczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Czernica - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy możliwości pogłębienia wiedzy	Urząd Gminy	2019	2022	533 509,97	113 480,84	0,00	0,00	0,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	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	
1.2.1	- wydatki bieżące				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	
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				184 685 682,87	32 707 233,00	34 634 000,00	11 147 404,00	10 700 000,00	
1.3.1	- wydatki bieżące				22 602 327,00	5 152 233,00	4 484 000,00	4 117 404,00	3 000 000,00	
1.3.1.1	Dowózienia uczniów do szkół - Zapewnienie uczniom transportu do placówek oświatowych	Urząd Gminy	2021	2025	3 615 652,00	800 000,00	824 000,00	867 404,00	0,00	
1.3.1.2	Świadczenie usług w zakresie publicznego autobusowego transportu zbiorowego - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2021	2026	16 821 675,00	3 702 233,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	
1.3.1.3	Utrzymanie infrastruktury gminnej - Poprawa bezpieczeństwa w gminie publicznej	Urząd Gminy	2021	2025	1 215 000,00	250 000,00	410 000,00	200 000,00	0,00	
1.3.1.4	Projekty MPZP i studium - Zagospodarowanie i zabudowa przetrzeń publicznej	Urząd Gminy	2022	2025	350 000,00	200 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	
1.3.1.5	Remont infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	600 000,00	200 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	
1.3.2	- wydatki majątkowe				162 083 555,87	27 555 000,00	26 180 000,00	7 030 000,00	7 700 000,00	
1.3.2.1	Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych - zadanie wspólne z Powiatem - Zapewnienie bezpieczeństwa na drogach powiatowych mieszkańców Gminy	Urząd Gminy	2013	2022	843 285,06	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	2032	10 302 542,77	100 000,00	0,00	10 000,00	0,00	
1.3.2.3	Budowa infrastruktury wodno - kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim - Polepszenie infrastruktury wodno-kanalizacyjnej w gminie	Urząd Gminy	2019	2023	10 710 000,00	2 450 000,00	3 650 000,00	0,00	0,00	
1.3.2.4	Budowa kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzęstawa Mała i Wielka - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych w/d o oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2011	2025	21 067 530,86	4 000 000,00	3 000 000,00	700 000,00	0,00	

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1	2 320 000,00	4 000 000,00	4 100 000,00	3 130 000,00	3 000 000,00	1 560 000,00	129 404 932,08
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 667 168,80
1.b	2 320 000,00	4 000 000,00	4 100 000,00	3 130 000,00	3 000 000,00	1 560 000,00	114 707 763,28
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 460,84
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 460,84
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	113 460,84
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	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
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	2 320 000,00	4 000 000,00	4 100 000,00	3 130 000,00	3 000 000,00	1 560 000,00	129 291 441,24
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 563 677,98
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 824 636,30
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 131 869,21
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	676 872,45
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00
1.3.2	2 320 000,00	4 000 000,00	4 100 000,00	3 130 000,00	3 000 000,00	1 560 000,00	114 707 763,28
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.2	10 000,00	0,00	700 000,00	1 330 000,00	0,00	960 000,00	3 110 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 100 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 172 873,81

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.2.5	Budowa świetlicy wiejskiej w Niedołbcach Małych - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2020	2022	1 640 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dotychczasowy budynek po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej - Zapewnienie mieszkańcom miejsca spotkań	Urząd Gminy	2019	2030	463 658,50	10 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00
1.3.2.7	Modernizacja budynku Zespołu Szkolno - Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2017	2024	1 464 857,81	250 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzęstawie Wielkiej - Zapewnienie uczniom z terenu Gminy pogłębiania wiedzy w lepszych warunkach	Urząd Gminy	2019	2023	16 013 140,00	9 000 000,00	5 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Rozbudowa budynku Urzędu Gminy - Konieczność zapewnienia większego zatrudnienia do wykonywania zadań Gminy i obsługi mieszkańców, w tym osób z niepełnosprawnościami	Urząd Gminy	2019	2032	13 947 405,00	50 000,00	250 000,00	0,00	250 000,00	700 000,00
1.3.2.10	Termomodernizacja i przebudowa budynku w Kamieńcu Wrocławskim - Zapewnienie regionalnego wykorzystania energii cieplnej w budynkach gminnych	Urząd Gminy	2020	2022	4 141 259,50	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach - Podniesienie wartości terenów inwestycyjnych oraz umożliwienie inwestorom postawienia kubatury przemysłowo-usługowej na nabytych od gminy terenach	Urząd Gminy	2018	2029	23 484 263,03	6 100 000,00	2 000 000,00	0,00	2 080 000,00	0,00
1.3.2.12	Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - zadanie wspólne z województwem	Urząd Gminy	2019	2022	489 427,95	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica - Zapewnienie mieszkańcom Gminy dobrych i twardych możliwości transportowych	Urząd Gminy	2014	2024	2 655 472,00	1 005 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa kanalizacji sanitarnej w Dobrzykowicach - Zapewnienie odbioru ścieków od mieszkańców wskazanych wsi do oczyszczalni zbiorczej	Urząd Gminy	2015	2022	1 628 632,87	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Niedołbcach Wielkich - Zapewnienie miejsca opieki i nauki dzieciom z terenu miejscowości Niedołbice i Dobrzykowice	Urząd Gminy	2021	2026	39 000 000,00	300 000,00	9 700 000,00	18 000 000,00	3 800 000,00	7 000 000,00
1.3.2.16	Budowa oświetlenia drogowego - Zapewnienie bezpieczeństwa mieszkańcom Gminy poprzez budowę nowych punktów oświetleniowych	CZERNICA	2021	2024	310 000,00	210 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Remont/modernizacja budynku mieszkalnego w Wojnowicach ul. Główna 67 - Poprawa komfortu życia mieszkańców	CZERNICA	2021	2022	500 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach - Poprawa nauki uczniów w szkole	CZERNICA	2021	2023	575 000,00	530 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Budowa przedszkola w Czernicy - Zapewnienie miejsca opieki dla dzieci	CZERNICA	2022	2024	9 200 000,00	200 000,00	5 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Dotychczasowy budynek świetlicy w Czernicy na sale lekcyjne dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy - Zapewnienie uczniom lepszych warunków do nauki	Urząd Gminy	2020	2022	1 238 480,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Budowa infrastruktury drogowej w ramach Inicjatywy lokalnej - Poprawa komfortu życia mieszkańców	Urząd Gminy	2022	2024	2 400 000,00	800 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit zobowiązań
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	10 000,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	320 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 343 318,91
1.3.2.9	1 600 000,00	2 850 000,00	2 000 000,00	1 700 000,00	3 000 000,00	600 000,00	12 580 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.11	700 000,00	1 150 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	13 320 480,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250 800,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 209 051,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 800 000,00
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	107 878,76
1.3.2.17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 200 000,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93 550,00
1.3.2.21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00

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 w realizacji zadań własnych gminy i pozostałe wskazane poniżej. Zwiększone dochody otwierają każdorazowo możliwość ingerencji w WPF w zakresie wprowadzenia nowych zadań inwestycyjnych, zmiany tych już wpisanych lub zmniejszenie deficytu i zaciągnięcie niższego niż pierwotnie zakładano kredytu (co miało miejsce w poprzednich latach).

Należy jednak pamiętać, że uchwalając budżet i wieloletnią prognozę finansową dla każdego roku, organ stanowiący musi brać pod uwagę art. 242 ustawy o finansach publicznych, który wskazuje o niemożliwości uchwalenia budżetu, w którym planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5, 7 i 8 ustawy. Należy również pamiętać, że ta zasada obowiązuje również na koniec roku budżetowego, gdzie wykonane wydatki bieżące nie mogą być wyższe niż wykonane dochody bieżące z wyjątkami przewidzianymi przez ustawę. Jednakże, zgodnie z art. 9 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw z dnia 14 października 2021 roku (Dz.U. z 2021 r. poz. 1927) w roku 2022 do ustalenia tej relacji, dochody bieżące jednostki samorządu terytorialnego mogą być powiększone również o przychody, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, tj. o wolne środki.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Czernica wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB), wskaźnik inflacji (CPI) oraz wskaźnik wynagrodzeń. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Czernica, co, dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową

jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 31 sierpnia 2021 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje poniższa tabela.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Wskaźnik	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
PKB	4,60%	3,70%	3,50%	3,50%	3,50%	3,40%	3,30%
Inflacja	3,30%	3,00%	2,70%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,30%	3,40%	3,40%	3,50%	3,10%	3,10%	3,10%
Wskaźnik	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
PKB	3,10%	2,90%	2,80%	2,70%	2,60%	2,50%	2,50%
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%
Wynagrodzenia	3,00%	3,00%	3,00%	3,00%	2,90%	2,90%	2,90%
Wskaźnik	2036	2037	2038	2039	2040		
PKB	2,40%	2,30%	2,20%	2,10%	2,00%		
Inflacja	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%	2,50%		
Wynagrodzenia	2,90%	2,90%	2,80%	2,80%	2,80%		

Zródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 31 sierpnia 2021 r., (www.mf.gov.pl), Warszawa 2021.

Dochody:

Przy planowaniu dochodów bieżących w roku 2022 z tytułu podatków i opłat, uwzględniono planowane wykonanie 2021 roku, stawki w podatkach na 2022 rok oraz ogłoszenia w komunikatach Prezesa GUS dotyczących średniej ceny drewna uzyskanego przez nadleśnictwo za pierwsze III kwartały 2021 roku jak również średnią cenę skupu żyta za okres jedenastu kwartałów. Ponadto wzięto pod uwagę oddane w 2021 roku budynki wielomieszkańciowe oraz sklepy wielkopowierzchniowe, jak również przeznaczone w 2022 roku grunty pod działalność gospodarczą.

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. Ponadto

przyjęto dochody dotyczące pozyskanych środków z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych jak i Rządowego Funduszu Polski Ład.

Szacując dochody w latach następnych, z podatku od nieruchomości uwzględniono planowane do oddania w 2023 roku obiekty, w tym gwałtowanie przybywającą kubaturę mieszkaniową, a także dynamiczny wzrost podatku od czynności cywilnoprawnych oraz opłat adiacencckich, które będą nakładane na właścicieli po wybudowaniu infrastruktury technicznej. Od 2023 roku w dotacjach bieżących odjęto otrzymaną w roku 2022 dotację na świadczenia wychowawcze (tzw. 500+), z uwagi na to, że od czerwca 2022 roku świadczenie to będzie wypłacane przez Zakład Ubezpieczeń Społecznych, stąd nie powinno znajdować się w prognozie na lata następne.

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów majątkowych. Dochody te, w tym przede wszystkim ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od wielu czynników. W związku z tym dochody majątkowe - ze sprzedaży mienia - zaplanowano w 2022 roku w kwocie 7.000.496,00 zł, a w latach 2023-2024 zaplanowano po 5.000.000,00 zł. W najbliższych 3 latach planuje się kolejne podziały działek inwestycyjnych w Dobrzykowicach, a następnie przeznaczenie ich do sprzedaży. Są to kwoty według oszacowanych informacji o mieniu, możliwym do sprzedaży pod inwestycje przemysłowe w Dobrzykowicach jak i pod budownictwo mieszkaniowe wyznaczone w miejscowych planach zagospodarowania przestrzennego. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych z poprzednich lat, należy stwierdzić, że zaplanowane kwoty są realne, a ryzyko ich niewykonania jest minimalne, co dowodzi dochowania należytej staranności. Od kilku lat gmina skutecznie sprzedawała działki pod inwestycje przemysłowe i usługi w obrębie Dobrzykowice. Te działania zaowocowały zwiększeniem dochodów ze sprzedaży, jak i dużym wzrostem podatku od nieruchomości. To bardzo ważny aspekt sprzedaży gruntów, z uwagi na stale wzrastające wydatki bieżące, które winny być pokrywane z dochodów bieżących. Ten kierunek jest utrzymywany w latach kolejnych przez wyposażenie tych terenów w infrastrukturę techniczną (sieci wod-kan i drogi), co wpłynie również na ich wartość i tempo podejmowania działalności gospodarczej przez inwestorów.

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

- w 2022 roku kontynuacja zadania Klucz do przyszłości – program rozwoju kompetencji kluczowych w szkołach podstawowych i ponadpodstawowych Gminy Wrocław i Gminy Czernica, w kwocie 24.243,21 zł, jak również kwota 6.000 zł

przeznaczona w 2022 roku na wydatki związane z dodatkowym wynagrodzeniem koordynatora gminnego dla projektu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego (ZIT WrOF) ze środków Programu Operacyjnego Pomoc Techniczna;

- w dochodach majątkowych ujęte zostały środki pozyskane z Rządowego Funduszu Polski Ład. Dotyczy to budowy ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia w kwocie 1.850.000,00 zł w 2022 roku oraz 1.865.860,19 zł w 2023 roku, oraz budowy zamkniętego zbiornika na ścieki sanitarne wraz z przebudową istniejących zbiorników na terenie CWPSK w Kamieńcu Wrocławskim w kwocie 2.000.000,00 zł w 2022 roku, oraz 2.274.194,45 zł w 2023 roku.

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), z uwzględnieniem odstępstwa w 2022 roku, tj. możliwości korygowania ich o wolne środki. Należy zauważyć, że to już kolejny rok, w którym wydatki bieżące są prawie na równi z dochodami bieżącymi. Należy już teraz przedsięwziąć działania mające na celu ograniczenie tych wydatków. Z roku na rok jest to coraz trudniejsze, gdyż z jednej strony gminie są korygowane dochody bieżące przez politykę fiskalną państwa, a z drugiej strony galopujące wydatki za media, wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę oraz dodatnia migracja mieszkańców, która powoduje zwiększone wydatki przede wszystkim na działalność oświatową, ale również na konieczność rozbudowania administracji gminnej, żeby sprostać tym wymaganiom. Oczekiwania mieszkańców z roku na rok rosną, a jak pokazuje kształtowanie się wydatków bieżących należy je korygować a nie zwiększać.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2022 przyjęto projekt budżetu. W latach następnych założono wzrost wydatków bieżących, uwzględniając wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z sierpnia 2021 roku, a mianowicie dla wynagrodzeń i składek od nich naliczonych, przyjęto prognozę realnej dynamiki wynagrodzeń, natomiast dla pozostałych wydatków przyjęto prognozę CPI.

Wzrost wydatków bieżących spowodowany jest przede wszystkim zwiększeniem wynagrodzeń (wzrost minimalnej kwoty) oraz koniecznością wzrostu zatrudnienia, zarówno w jednostkach oświatowych jak i w samym urzędzie. To również wzrost kosztów za media, jak również konieczność większej kwoty dotacji dla przedszkoli niepublicznych i publicznych prowadzonych przez osoby fizyczne oraz zwrot gminom ościennym za pobyt dzieci w przedszkolach. To również w latach kolejnych zwiększenie kwoty na obsługę długu, w związku z zaciągniętymi już zobowiązaniami, ale przede wszystkim tymi planowanymi do zaciągnięcia w latach kolejnych.

Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz szacunkowych kosztów dla planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek oraz emisji obligacji z uwzględnieniem wzrostu stóp procentowych.

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

Oprócz takiego wyliczenia wydatków bieżących, dodatkowo zwiększono w 2024 roku wydatki bieżące o kwotę 1.000.000 zł w związku z planowanym oddaniem w 2023 roku rozbudowanej Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej a od 2025 roku dodatkowo o 500.000 zł w związku z planowanym do oddania nowo wybudowanym przedszkolem. Część środków na wydatki w jednostce oświatowej będzie pochodziła z subwencji oświatowej stąd na chwilę obecną planuje się tylko środki na utrzymanie obiektu i bieżące wydatki.

Jednocześnie od 2023 roku zmniejszono o 702.233,00 zł wydatki związane z publicznym transportem.

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

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

Wydatki na przedsięwzięcia bieżące:

- Klucz do przyszłości, którego realizacja zostanie zakończona, po przesunięciu zadania w 2022 roku. W projekcie tym uczestniczą dwie szkoły z terenu gminy, tj. Szkoła Podstawowa w Chrzastawie Wielkiej oraz Szkoła Podstawowa w Ratowicach (projekt

współfinansowany ze środków unijnych).

- Dowożenie uczniów do szkół – przedsięwzięcie mające na celu zabezpieczenie środków na dowożenie uczniów w roku szkolnym 2021/2022 oraz 2022/2023 zarówno przez przewoźników wybranych w postępowaniu przetargowym, jak również przez rodziców dzieci z niepełnosprawnościami.
- Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego – przedsięwzięcie, które obecnie zawiera funkcjonowanie komunikacji gminnej w zakresie transportu do Wrocławia (linie 845, 855), linie wewnątrzgminne (Z) oraz porozumienie z Miastem Wrocław na wspólną realizację usługi poprzez linię 920.
- Utrzymanie infrastruktury gminnej – przedsięwzięcie, które ma na celu zapewnienie usług w zakresie zimowego utrzymania dróg gminnych oraz sprzątanie po zimie w okresie 2021-2025.
- Projekty MPZP i studium – ma na celu zapewnienie finansowania projektów planów zagospodarowania i studium, które z reguły są działaniami długofalowymi, podlegają konsultacjom, a ich procedura trwa od kilku do kilkunastu miesięcy.
- Remont infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej – przedsięwzięcie ma na celu zachęcenie mieszkańców we wspólne działania na rzecz poprawy infrastruktury drogowej. To jedno z przedsięwzięć, o które często mieszkańcy zabiegają, stąd jego ujęcie wychodzi naprzeciw inicjatywie mieszkańców.

Wydatki na przedsięwzięcia majątkowe:

- Budowa chodników wzdłuż dróg powiatowych. Realizacja tego przedsięwzięcia – **zadania własnego powiatu** - w roku 2023 i kolejnych latach, uzależniona będzie w pierwszej kolejności od posiadanych środków, tempa realizacji zadań własnych gminy i dokumentacji projektowej zabezpieczonej przez powiat. Stąd tylko środki na działania w 2022 roku.
- Budowa cmentarza komunalnego w Kamieńcu Wrocławskim, którego realizacja I etapu w zakresie budowlanym została zakończona. Środki zapewnione na 2022 rok, to dokończenie wyposażenia kaplicy cmentarnej i budynku gospodarczego. Kolejny etap inwestycji odłożono w czasie i w dokumentach planistycznych został ujęty na lata 2029-2030. Co do jego wdrożenia oczekujemy na ostateczne stanowisko KOWR-u.
- Budowa infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie CWPS w Kamieńcu Wrocławskim. W pierwszym etapie tego przedsięwzięcia został zbudowany zbiornik retencyjny na wodę. Kolejny krok, to zbiornik na ścieki. Zadanie to dostało

dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład w kwocie 4.274.194,45 zł (tj. 81,3 % szacowanej wartości zadania). Planuje się przeprowadzenie procedury przetargowej w roku 2021, tak żeby na przełomie roku wyłonić wykonawcę oraz zrealizować zadanie w latach 2022-2023.

- Kontynuowanie kanalizacji sanitarnej we wsiach Chrzastawa Mała i Wielka –zadanie, które jest sukcesywnie realizowane. Na chwilę obecną realizowany jest jeden kontrakt z planowanym terminem zakończenia zadania – 28.02.2022 r. Ponadto do końca 2021 roku planuje się rozpoczęcie procedury przetargowej na kolejny etap w celu rozpoczęcia robót budowlanych w 2022 roku przy sprzyjających warunkach pogodowych. Należy jednak zauważyć, że prace te są wykonywane na projekcie budowlanym z 2008 roku, co powoduje że występują czasem „kolizje” z istniejącymi sieciami lub mieszkańcy wycofują swoją wcześniejszą zgodę na „przejście” przez ich nieruchomości. Ponadto, nie bez znaczenia jest również fakt, że po zrealizowanych już etapach w Chrzastawie Małej, na 48 możliwych do podłączenia posesji, na chwilę obecną nie dokonały tego wszystkie osoby. Stąd niezbędne będzie uruchomienie procedury administracyjnej nakazującej przyłączenie do wybudowanej sieci. Natomiast w przypadku Chrzastawy Wielkiej, spółka gminna wyłoniła w 2021 roku, po przeprowadzonej procedurze przetargowej, wykonawcę, który opracuje nową dokumentację projektową za 476.010,00 zł z terminem do 17 lipca 2023 roku.
- Budowa świetlicy wiejskiej w Nadolicach Małych – zgodnie z umową z KOWR, w ramach której poprzedni organ wykonawczy pozyskał grunt z przeznaczeniem na cel publiczny, tj. budowę świetlicy wiejskiej i nie zrealizował go. W 2021 roku świetlica zostanie wykonana, a kwota zabezpieczona na rok 2022 to środki na ostatnie płatności związane z przyłączeniem mediów oraz pierwsze wyposażenie.
- Dostosowanie budynku po Szkole Podstawowej w Dobrzykowicach na potrzeby jednostek gminnych i pomocniczej. Realizacja i terminy tego zadania uzależnione są od możliwości budżetowych gminy w kolejnych latach. Środki zabezpieczone w roku 2022 pokryć mają niezbędne wydatki związane z uzgodnieniami, przyłączami oraz drobnymi pracami, które mają utrzymać w obrocie ważne pozwolenie na budowę. Niemniej jednak obecnie budynek jest wykorzystywany m.in. na świetlicę wiejską, filię biblioteki oraz odmiejscowioną część urzędu gminy. Od początku 2022 roku planuje się, przeniesienie kolejnych pracowników na I kondygnację. W związku z tym, że do czasu rozbudowy urzędu, będzie on służył administracji, zadanie to zostało skorygowane do wysokości niezbędnej do utrzymania pozwolenia na budowę.

- Modernizacja budynku Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy; w roku 2021 planowane jest wykonanie kompleksowej dokumentacji projektowej dotyczącej przebudowy schodów zewnętrznych prowadzących do wejścia głównego, zlokalizowanych na elewacji wschodniej budynku wraz z realizacją w 2022 roku. Podyktowane jest to złym stanem technicznym schodów, koniecznością ich przebudowy z dostosowaniem do aktualnie obowiązujących przepisów i obejmuje wygaszenie aktualnej decyzji pozwolenia na budowę. W następnych etapach planowane jest m.in. dostosowanie obiektu do przepisów, w tym sanitarnych i p.poż. oraz rozbudowa w zakresie umożliwiającym spełnienie tych warunków.
- Modernizacja i rozbudowa Szkoły Podstawowej w Chrzastawie Wielkiej; w 2021 roku został wyłoniony inżynier kontraktu, który przygotowywał dokumenty przetargowe, będzie on również nadzorował inwestycję. Na chwilę obecną zostało wszczęte postępowanie przetargowe, które pokaże jak tę inwestycję wycenił rynek. Wstępnie zaplanowano, że inwestycja zakończy się w 2023 roku.
- Rozbudowa budynku Urzędu Gminy Czernica, której realizacja w przypadku konieczności realizacji innych pilnych zadań przesuwana jest w czasie. Należy jednak pamiętać, że ciągły wzrost liczby mieszkańców i związany z tym lawinowy wzrost ilości załatwianych spraw, powoduje, że nie da się stale tego zadania odsuwać w czasie. Należy zauważyć, że o konieczności rozbudowy mówił poprzedni organ wykonawczy. Zlecił projekt wykonania rozbudowy w 2008 roku, a później przez kilka lat przedsięwzięcie dotyczące rozbudowy znajdowało się w wieloletniej prognozie finansowej. Z uwagi na konieczność budowy Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Dobrzykowicach i ograniczonymi środkami finansowymi, przedsięwzięcie zostało wykreślone z dokumentów planistycznych. Dopiero w 2018 roku, rada gminy zabezpieczyła środki na opracowanie dokumentacji projektowej, a w 2019 roku przedsięwzięcie zostało wprowadzone ponownie z terminem realizacji do 2021 roku. Od dwóch lat zadanie jest przesuwane w czasie, i istnieje obawa, czy zrealizowany projekt nie zdezaktualizuje się i nie zostanie zapomniany jak ten z 2008 roku. Od tego czasu liczba mieszkańców podwoiła się i nadal ma tendencję rosnącą. Przybywa nowych zadań i żeby sprawnie i efektywnie obsługiwać mieszkańców, utrzymywać wybudowaną infrastrukturę jak również prowadzić dalsze inwestycje, potrzebna jest nowa powierzchnia biurowa i większa ilość osób. Już teraz pracownicy są umieszczeni w dwóch odrębnych lokalizacjach w innych miejscowościach, a w 2022 roku planuje się przenieść kolejnych pracowników do Dobrzykowic. Realizowane zadania w takich

rozproszonych lokalizacjach są utrudnieniem zarówno dla mieszkańców gminy, jak i dla pracowników. Stąd w przypadku pojawienia się możliwości finansowych, należy rozpiścić postępowanie przetargowe, z kwotami wynikającymi z dokumentów finansowych, żeby poznać wycenę rynku.

- Termomodernizacja budynku w Kamieńcu Wrocławskim przy ul. Kolejowej 6 – zadanie to dotyczy rozbudowy obiektu na potrzeby m.in. biblioteki i policji. Zadanie to wymagało dwóch aneksów terminowych, spowodowanych brakiem odpowiedniej nośności ścian zewnętrznych, co groziło jego niestabilnością. W celu jej zachowania podjęta została decyzja o jego rozebraniu i wzniesieniu nowych ścian zewnętrznych po obrysie rozebranego. Taki zakres był tańszy o kilkanaście tysięcy złotych od budowy nowych wewnętrznych ścian w starym budynku. Nadto, w trakcie robót budowlanych pojawiła się konieczność robót budowlanych i zamiennych związanych z błędami projektowymi.
- Uzbrojenie terenów inwestycyjnych w Dobrzykowicach – tutaj środki zabezpieczone w roku 2022 wynikają z konieczności realizacji dwóch projektów, na które gmina uzyskała dofinansowanie. Mowa tu o Rządowym Funduszu Inwestycji Lokalnych, z którego częściowo finansowane zostanie dokończenie sieci wodno-kanalizacyjnych. Do końca września 2022 r. ma zostać zakończona budowa sieci wod-kan., która połączy sieć realizowaną obecnie w ul. Lazurowej z wybudowaną w 2020 r. siecią w ul. Usługowej. Kolejne zadanie w ramach tego przedsięwzięcia to budowa łącznika ul. Usługowej celem połączenia terenów inwestycyjnych gminy wiejskiej Czernica ze Wschodnią Obwodnicą Wrocławia, na które gmina uzyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład (wartość szacunkowa inwestycji to 3.911.431,78 zł, z czego dofinansowanie sięga 95%). Dzięki temu przedsięwzięciu istnieje duże prawdopodobieństwo, że inwestorzy, którzy nabyli, i będą nadal nabywać na tym terenie działki, przyspieszą z realizacją swoich projektów, co spowoduje, że gmina uzyskiwać będzie co roku wpływy do budżetu z podatków lokalnych, (podatki od gruntów i budynków związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej), które stanowić będą dochody bieżące tak bardzo potrzebne obecnie w budżecie. Kilku inwestorów, którzy nabyli działki w tym obszarze w latach poprzednich, rozpoczęło już budowę a jeden już zakończył i uzyskał pozwolenie na użytkowanie hali o powierzchni kilkudziesięciu tysięcy m².
- Budowa chodników wzdłuż dróg wojewódzkich - dotyczy współfinansowania budowy

chodnika wzdłuż DW455, przy ul. Wrocławskiej w Gajkowie. Podobnie jak w przypadku pomocy finansowej dla Powiatu Wrocławskiego, tutaj wydatki w latach kolejnych uzależnione będą przede wszystkim od możliwości finansowych gminy.

- Budowa dróg gminnych na terenie Gminy Czernica – to kwota 850.000,00 zł na realizację drogi ul. Gajowej w Chrzastawie Małej na którą gmina uzyskała dofinansowanie z Funduszu Dróg Samorządowych. Ponadto w 2022 roku w kwocie tej znajdują się środki na dokumentację projektową ul. Krótkiej w Dobrzykowicach oraz ul. Gajowej i sięgacz ul. Stawowej w Chrzastawie Małej.
- Budowa kanalizacji w Dobrzykowicach – środki zabezpieczone na tym zadaniu dotyczą wydatków związanych z końcowym rozliczeniem zadania.
- Budowa Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Nadolicach Wielkich – nowe zadanie od 2021 roku do realizacji w latach 2021-2027. Zadanie to jest niezbędne w celu zabezpieczenia gminy w zakresie kubatury oświatowej. Obecnie brakuje już miejsc zarówno w przedszkolach jak i szkołach prowadzonych przez gminę, co wymusza tę realizację. Dynamika napływu nowych mieszkańców pokazuje, że nowy obiekt wybudowany w Dobrzykowicach po dwóch latach od uruchomienia nie jest w stanie zapewnić miejsca dla wszystkich dzieci z obwodu. Stąd konieczność zmiany w tym zakresie. Niestety procedura pozyskania gruntu od KOWR-u jest długotrwała i mimo wielu rozmów, pism i wizyt zarówno w siedzibie we Wrocławiu, jak i w Warszawie, do chwili obecnej nie zakończyła się przekazywaniem gminie działek. Ostateczną decyzję podejmie Minister Rolnictwa i na nią czekamy. Po tym będzie można zlecić opracowanie programu funkcjonalno-użytkowego tak żeby rozpocząć procedurę przetargową i wyłonić wykonawcę, który przystąpi do realizacji.
- Budowa oświetlenia drogowego – środki w tym przedsięwzięciu dotyczą zadań oświetleniowych realizowanych na przełomie roku.
- Remont/modernizacja budynku w Wojnowicach, ul. Główna 67 – zadanie, w związku z zakresem prac, realizowane będzie w latach 2021-2022, stąd konieczność wprowadzenia do planu wieloletniego oraz pokazania większości środków na realizację w 2022 roku.
- Modernizacja budynku Szkoły Podstawowej w Ratowicach – w związku z koniecznością zabezpieczenia środków na przygotowanie dokumentacji dotyczącej m.in. zabezpieczenia przeciwwilgociowego budynku, zleconego w 2021 roku i brak oferentów na wykonanie remontu dachu, środki musiały być zabezpieczone na 2022

rok.

- Budowa przedszkola w Czernicy – to kolejne przedsięwzięcie oświatowe z wydatkowaniem pierwszych środków w 2022 rok na opracowanie dokumentacji projektowej. Nieustający napływ mieszkańców na terenie gminy (1 tysiąc rocznie rejestrowanych) powoduje, że konieczne jest rozpoczęcie procesu projektowego, a następnie budowa 6 oddziałowego przedszkola z węzłem żywieniowym przy istniejącym budynku przedszkola.
- Dostosowanie budynku świetlicy w Czernicy na sale lekcyjne dla Zespołu Szkolno-Przedszkolnego w Czernicy – pierwotnie zadanie było przewidziane jako jednoroczne, jednakże z uwagi na rozwiązanie umowy z wykonawcą, jak również koniecznością wyłonienia kolejnego, termin realizacji zadania uległ przesunięciu, stąd zadanie powinno być zrealizowane w latach 2021-2022.
- Budowa infrastruktury drogowej w ramach inicjatywy lokalnej – przedsięwzięcie ma na celu zachęcenie mieszkańców we wspólne działania na rzecz poprawy infrastruktury drogowej. To jedno z przedsięwzięć, o które często mieszkańcy zabiegają, stąd jego ujęcie wychodzi naprzeciw inicjatywie mieszkańców.

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

Prognozowana kwota długu na koniec 2022 roku jak i lata następne oraz wynik budżetu

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

Planuje się, że jeszcze w 2022 roku gmina będzie korzystać z kredytu komercyjnego, jednakże na zadania w latach 2023-2024 wydaje się, że konieczna będzie emisja obligacji. Należy jednak zauważyć, że w poprzednich latach gmina zaciągała niższe, niż pierwotnie zakładano kredyty, a w 2021 roku całkowicie z niego zrezygnowała. Było to możliwe dzięki sprzedaży gruntów na poziomie wyższym niż pierwotnie planowano, uzyskaniem dofinansowania z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych jak również z konieczności przesunięcia niektórych inwestycji w czasie.

Planuje się, że w latach 2025-2028 kwota zadłużenia będzie przekraczała 70 mln zł.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności, powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. W całym prognozowanym okresie utrzymana została relacja z art. 242 z uwzględnieniem przepisów przejściowych, dotyczących roku 2022 jak również 2022-2025 (dotyczy deficytu bieżącego).

	2022	2023	2024	2025
Dochody	107 663 681,21	97 546 225,51	98 616 754,00	99 008 416,00
Wydatki	128 511 153,40	118 332 345,51	119 022 222,00	102 848 896,00
Wynik budżetu	-20 847 472,19	-20 786 120,00	-20 405 468,00	-3 840 480,00
	2026	2027	2028	2029
Dochody	102 473 711,00	105 957 817,00	109 454 424,00	112 847 511,00
Wydatki	106 414 191,00	103 608 297,00	107 864 424,00	110 607 511,00
Wynik budżetu	-3 940 480,00	2 349 520,00	1 590 000,00	2 240 000,00
	2030	2031	2032	2033
Dochody	116 120 089,00	119 371 452,00	122 594 481,00	125 781 938,00
Wydatki	112 480 089,00	114 931 452,00	116 154 481,00	119 141 938,00
Wynik budżetu	3 640 000,00	4 440 000,00	6 440 000,00	6 640 000,00
	2034	2035	2036	2037
Dochody	128 926 486,00	132 149 649,00	135 321 240,00	138 433 628,00
Wydatki	123 286 486,00	125 409 649,00	127 481 240,00	129 133 628,00
Wynik budżetu	5 640 000,00	6 740 000,00	7 840 000,00	9 300 000,00
	2038	2039	2040	
Dochody	141 479 168,00	144 450 231,00	147 339 235,00	
Wydatki	132 179 168,00	136 950 231,00	143 939 235,00	
Wynik budżetu	9 300 000,00	7 500 000,00	3 400 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

Przychody i rozchody

W 2022 roku planuje się zaciągnąć kredyt w wysokości 6.100.000,00 zł, natomiast w latach 2023-2024 planuje się emisję obligacji. O tym oczywiście zadecyduje badanie rynku jak również możliwości finansowe gminy, niemniej jednak, choć instrument ten będzie z pewnością droższy, ma on większą elastyczność co do terminu wykupu, a to może być niezbędne dla zachowania wymaganych relacji wynikających z art. 243 uofp. Są to środki niezbędne do zrealizowania planowanych przedsięwzięć, szczególnie w części oświatowej. Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat już zaciągniętych kredytów i pożyczek, jak również planowanych harmonogramów dla zaciąganych w kolejnych latach zobowiązań. Należy zauważyć, że wyemitowanie w 2023 i 2024 papierów dłużnych będzie dużym obciążeniem dla budżetu z tytułu ich obsługi (odsetki). Szacuje się, że może być to na poziomie 1 mln zł rocznie dla emisji z każdego roku. Dlatego tak ważne jest sukcesywne

rozpisywanie postępowań przetargowych, żeby poznać „apetyt” potencjalnych wykonawców i rewidować na bieżąco założenia zarówno w zakresie wydatków bieżących jak i tych inwestycyjnych.

Wyszczególnienie	2022	2023	2024	2025
Kredyt historyczny	3 613 880,00	2 313 880,00	1 594 532,00	1 559 520,00
Kredyt planowany	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	100 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 613 880,00	3 313 880,00	2 594 532,00	1 659 520,00
Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029
Kredyt historyczny	1 659 520,00	1 359 520,00	700 000,00	900 000,00
Kredyt planowany	2 100 000,00	990 000,00	890 000,00	1 340 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 759 520,00	2 349 520,00	1 590 000,00	2 240 000,00
Wyszczególnienie	2030	2031	2032	2033
Kredyt historyczny	1 300 000,00	1 800 000,00	1 700 000,00	800 000,00
Kredyt planowany	2 340 000,00	2 640 000,00	4 740 000,00	5 840 000,00
Roczna rata kapitałowa	3 640 000,00	4 440 000,00	6 440 000,00	6 640 000,00
Wyszczególnienie	2034	2035	2036	2037
Kredyt historyczny	800 000,00	800 000,00	900 000,00	900 000,00
Kredyt planowany	4 840 000,00	5 940 000,00	6 940 000,00	8 400 000,00
Roczna rata kapitałowa	5 640 000,00	6 740 000,00	7 840 000,00	9 300 000,00
Wyszczególnienie	2038	2039	2040	
Kredyt historyczny	900 000,00	0,00	0,00	
Kredyt planowany	8 400 000,00	7 500 000,00	3 400 000,00	
Roczna rata kapitałowa	9 300 000,00	7 500 000,00	3 400 000,00	

Źródło: Opracowanie własne.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) od 1 stycznia 2014 r. obowiązuje indywidualny wskaźnik zadłużenia dla samorządów. Według przepisów, roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia uwzględniającego wyłączenia wskazane w art. 243 ust. 3, 3a oraz 3b tej ustawy. Od 1 stycznia 2020 r. wskaźnik faktycznej obsługi zadłużenia został uzupełniony o umowy, które wywołują skutki ekonomiczne podobne do kredytu, pożyczki, depozytu czy emisji papierów wartościowych (zaciągnięte po 1 stycznia 2019 roku). Włączenie do wskaźnika obsługi zadłużenia ww. umów dotyczy zarówno spłaty rat, jak również wydatków bieżących na ich obsługę (odsetki, prowizje, opłaty).

Natomiast na podstawie art. 15zob ust. 2 ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych

rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych, ustalając relację ograniczającą wysokość spłaty długu JST:

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

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

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

Ponadto, zgodnie art. 7 pkt 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. mogą dokonać wyboru okresu 3-letniego bądź 7-letniego dla ustalania relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych dla lat 2022-2025.

	2022	2023	2024	2025	2026
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,82%	6,16%	5,97%	4,65%	6,98%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	25,32%	19,00%	10,50%	9,09%	8,23%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	27,78%	21,45%	12,96%	9,09%	8,44%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	26,96%	25,04%	22,13%	19,33%	8,23%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	28,02%	26,10%	23,18%	20,38%	8,44%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) – średnia siedmioletnia w latach 2022-2025	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2027	2028	2029	2030	2031
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	5,21%	4,23%	4,66%	5,73%	6,16%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	6,24%	4,74%	5,30%	6,70%	7,60%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	6,45%	4,95%	5,30%	6,70%	7,60%

Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2032	2033	2034	2035	2036
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,58%	7,34%	6,14%	6,69%	7,18%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	8,29%	8,67%	8,93%	9,09%	9,14%
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	8,29%	8,67%	8,93%	9,09%	9,14%
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2037	2038	2039	2040	
Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	7,90%	7,45%	5,72%	2,52%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale 2021)	9,11%	9,00%	8,83%	8,58%	
Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania 2021)	9,11%	9,00%	8,83%	8,58%	
Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)	Tak	Tak	Tak	Tak	

Zródło: Opracowanie własne.

Sytuacja Gminy Czernica jest stabilna. Gmina terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie (z uwzględnieniem okresu przejściowego) zarówno nadwyżka bieżąca (art. 242), jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Jednocześnie obecna sytuacja finansowa i sytuacja gospodarcza wskazuje, że należy na bieżąco reagować.

Analizując sytuację finansową gminy, jak również przedsięwzięcia, które znajdują się w załączniku nr 2, należy brać pod uwagę kilka niewiadomych, trudnych do oszacowania na etapie konstruowania wieloletniej prognozy finansowej, które niosą realne zagrożenie dla wydatków bieżących i majątkowych, a są to:

- tempo wzrostu stóp procentowych co będzie miało przełożenie na wydatki bieżące, a co za tym idzie, przy wzrastających stopach będzie pogarszał się wskaźnik zarówno z art. 242 jak i art. 243 uofp;
- 1) dynamika wzrostu cen za media: gaz, energia elektryczna, paliwa, to również składniki wydatków bieżących;
- 2) skala wzrostu płacy minimalnej, która przekłada się nie tylko na wynagrodzenia w administracji i oświacie, ale również na koszty pracy wykonawców, a co za tym idzie, oferowaniem wyższych kwot za swoje usługi;
- 3) galopujące od marca 2020 roku ceny materiałów budowlanych ze skutkiem jak w punkcie 3);
- 4) dynamika COVID-19 w Polsce i na świecie skutkująca zaburzeniem łańcucha dostaw dla wykonawców realizujących gminne kontrakty;
- 5) trudności z pozyskaniem ofert na ogłaszane przetargi z przyczyn wskazanych w

punktach 3, 4 i 5;

- 6) polityka fiskalna Państwa w zakresie zmniejszenia dochodów bieżących (2019 rok – zmniejszenie podatku z 19 % do 18 %, zwolnienie z podatku osób do 26 roku życia; 2022 rok – zwiększenie kwoty wolnej od podatków), co spowodowało ubytek w prognozowanych dochodach 2022 roku o 1,8 mln zł;

W celu pozyskania dodatkowych dochodów bieżących należy rozważać, czy:

- 7) nie należy co roku wprowadzać maksymalnych stawek w podatku od nieruchomości (jak robią to ościenne gminy);
- nie należy zwiększyć podatku od środków transportowych, gdyż od 2016 roku pozostały na minimalnym poziomie;
 - nie należy podnieść stawek za wynajem świetlic, szczególnie w obszarach komercyjnych.

To są działania, które organ wykonawczy będzie proponował w ramach swoich działań i kompetencji, ale większość z nich, czy wejdzie w życie będzie zależało od kierunku, w którym rada gminy będzie chciała podążać, tak więc już na tym etapie należy mieć to na uwadze i na bieżąco podejmować działania w tym zakresie.

WÓJT GMINY CZERNICA

Mariusz Cielbosz