

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2017 - 2020

1. Uwagi ogólne:

Zarówno projekt budżetu na 2017 rok, jak też wieloletnia prognoza finansowa zostały sporządzone z uwzględnieniem: obowiązujących przepisów, w szczególności ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, informacji zawartych w dokumentach rządowych, w tym m. in. założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2017, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w październiku 2016 roku, w szczególności dotyczących średniorocznej dynamiki poziomu cen (CPI), informacji uzyskanych od Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, określających przyjęte w projekcie budżetu państwa na 2017 rok kwoty udziałów w podatkach dochodowych budżetu państwa (CIT i PIT), kwoty subwencji, dotacji celowych.

Prezentowane wielkości oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy, w szczególności dotyczącej wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonania w roku bieżącym, co jest niezbędne dla spełnienia wymogów ustawy o finansach przy opracowywaniu projektów uchwał: budżetowej i w sprawie WPF. Uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej w danym roku budżetowym natomiast wieloletnia prognoza finansowa koncentruje się na prognozie głównych parametrów budżetowych, przy jednoczesnym zapewnieniu zgodności danych z ustawą o finansach publicznych, w dłuższym horyzoncie czasowym. Dane w niej zawarte umożliwiają zarówno organowi stanowiącemu jak i regionalnej izbie obrachunkowej, ocenę zdolności finansowej, która jest podstawą do działalności bieżącej jak i inwestycyjnej.

2. Prognoza dochodów:

Planując kwoty dochodów założono coroczny wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 2,0% zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz na podstawie wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie utrzymywał się będzie przez co najmniej okres prognozy, jako bazowy przyjęto rok 2016. Obliczając kwoty zawarte w prognozie uwzględniono w szczególności kwoty zrealizowanych dochodów w latach poprzednich, z pominięciem pozycji, które wystąpiły jednorazowo, a prawdopodobieństwo ich wystąpienia jest niskie.

Prognozy dochodów dokonano w następującym podziale:

- dochody bieżące prognozowano z podziałem na:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- b) wpływy z tytułu podatków i opłat,
- c) subwencje z budżetu państwa,
- d) pozostałe dochody bieżące (w tym dotacje),
- e) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;

- dochody majątkowe prognozowano z podziałem na:

- a) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż majątku, oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego;;
- b) dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki inwestycyjne;
- c) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku i otrzymywania dotacji majątkowych. Przyjęto na rok 2017 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał rady gminy. Na kolejne lata przyjęto wielkości wynikające z planowanej sprzedaży majątku na podstawie danych płynących z informacji o stanie mienia komunalnego. Zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne w latach 2013-2016 zmalało, z uwagi na spowolnienie gospodarcze, oraz na dużą konkurencję osób prywatnych, sprzedających działki po zaniżonych cenach. Pomimo tego faktu, założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie kształtowała się zgodnie z przyjętymi wielkościami w informacji o stanie mienia komunalnego. W roku 2017 planuje się sprzedać 4,2 ha gruntów rolnych, 1,0 ha gruntów przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne. Planując dochody kierowano się zasadą ostrożności, w szczególności przy dochodach bieżących jak i majątkowych. W okresie objętym prognozą wprowadzono dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, z uwagi na częściowe określenie zasad i możliwości pozyskania środków w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020. Uwzględniając poszczególne pozycje dochodów z tego tytułu w budżecie, a tym samym i wartość przedsięwzięć realizowanych z uwzględnieniem środków UE, kierowano się przede wszystkim dotychczasowym doświadczeniem w realizacji podobnych zadań.

W okresie objętym prognozą zaplanowano, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, tylko te pozycje które mają znaczny poziom prawdopodobieństwa otrzymania dofinansowania, bądź też prawo do ich otrzymania potwierdzone jest zawartymi umowami lub porozumieniami, lub złożono wnioski aplikacyjne o dofinansowanie ww. zadań ze środków zewnętrznych. Warto w tym miejscu zauważyć, że Gmina Czarny Bór jest członkiem Aglomeracji Wałbrzyskiej, poprzez którą będą rozdysponowywane środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej. Do ogłoszonych konkursów przez ww. instytucję Gmina już przystąpiła, lub też zamierza przystąpić w okresie objętym niniejszą prognozą.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie: wydatki bieżące i majątkowe. Wydatki bieżące planowano w szczególności z uwzględnieniem planowanego wskaźnika CPI, który dla 2017 roku zgodnie z założeniami ma wynieść 1,3%. Ustalone wartości wynikają tym samym z konieczności zapewnienia płynnej realizacji podstawowych zadań gminy, jak również zadań statutowych jednostek organizacyjnych.

- Wydatki bieżące

Planując wydatki w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2017 – 2020 zabezpieczono wydatki na zadania własne obojętne, którym charakter taki nadały ustawy np. o systemie oświaty, o pomocy społecznej i inne. Zabezpieczono wydatki bieżące, które obejmują przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i uposażenia wraz z pochodnymi oraz odpisami na fundusze, koszty zakupu towarów i usług niezbędnych do bieżącej działalności, w tym także remontów, opłaty, składki i inne należności wnoszone przez jednostki budżetowe w imieniu Gminy. Wydatkami bieżącymi są również wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej – Urzędu i organów Gminy tj. Rady Gminy i Wójta Gminy - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, które są wyszczególnione w WPF podobnie jak wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Zabezpieczono także wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wypłacane z budżetu, które nie mają ani charakteru zapłaty za wykonane świadczenia, ani wynagrodzenia ze stosunku pracy. Przykładem takich świadczeń jest obowiązek wypłaty zasiłków np. wynikający z ustawy o pomocy społecznej. Wreszcie wśród wydatków należy wyodrębnić dotacje udzielane z budżetu Gminy na rzecz jednostek organizacyjnych oraz osób prawnych, których wydatki nie są objęte budżetem. Ustawa o finansach publicznych zalicza również do kategorii wydatków bieżących wydatki na obsługę długu gminy, które również zostały zaplanowane w budżetach kolejnych lat objętych prognozą. Wyodrębnione wydatki związane z obsługą zadłużenia, zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych kwot w związku z zamiarem zaciągnięcia nowych zobowiązań w okresie objętym prognozą.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce, którego Gmina Czarny Bór jest udziałowcem.

- Wydatki majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe na zadania wieloletnie, w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2017 – 2020, z uwzględnieniem przewidywanych wartości nakładów koniecznych do poniesienia w związku z ich realizacją. W wykazie przedsięwzięć ujęto te inwestycje, których okres realizacji przekracza jeden rok budżetowy. Zadania jednoroczne ujmowane są w planie budżetu na dany rok. Na uwagę zasługuje fakt, iż w związku z uruchomieniem możliwości aplikowania o środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020, zaplanowano realizację zadań, na które gmina zamierza pozyskać dofinansowanie. W związku z faktem, iż planowane projekty opiewają na znaczne kwoty, po stronie przychodów, jako źródło ich finansowania, zaplanowano zaciągnięcie pożyczek lub kredytów. Należy w tym miejscu zauważyć, że kwoty planowanych zobowiązań ustalono wyłącznie do wysokości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązania.

4. Przychody

W budżetach kolejnych lat, w okresie objętym prognozą, planowanymi przychodami budżetu są środki finansowe pochodzące z pożyczek/kredytów, z których finansowany będzie planowany deficyt. Planowany deficyt wystąpi w związku z realizacją przedsięwzięć, które gmina zamierza zrealizować w latach 2017-2020. Kwoty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, w związku z realizacją przedsięwzięć, wymienionych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ustalono w kwocie nie przekraczającej wartości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania (otrzymanego w formie refundacji) gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązania.

Wartości planowanych przychodów w poszczególnych latach, z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięć przedstawia poniższa tabela:

Nazwa / Rok	2017	2018	2019	2020	RAZEM	Uwagi
Programy, projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp						
Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesołej	565.945	2.100.055	0	0	2.666.000	Zawarto umowę na dofinansowanie z Samorządem Województwa Dolnośląskiego dn. 30.09.2016 r.; Nr Umowy 00078-65151-UM0100190/16 Kwota dofinansowania: 2.666.000 zł; Poziom dofinansowania: 63,63% Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór	3.060.000	1.990.000	0	0	5.050.000	Złożono wniosek o dofinansowanie; RPO Woj. Dolnośląskiego Poziom dofinansowania: 85% Planowana wartość dofinansowania: 5.193.000 zł Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	0	425.000	0	0	425.000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; PROW - Poziom dofinansowania: 85% Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Budowa świetlicy w Grzędach	0	0	0	0	0	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; PROW Poziom dofinansowania: 85% Zastosowano wyłączenie z art. 243: NIE
SKI-ARENA Czarny Bór Przebudowa infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i nartorolkowych w Czarnym Borze	0	850.000	0	0	850.000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; Ministerstwo Sportu i Turystyki Planowana wartość dofinansowania: 1.450.004 zł Zastosowano wyłączenie z art. 243: NIE
EKOMUZEUM WOKÓŁ TRÓJGARBU – etap II – sposób na ochronę i udostępnienie zasobów przyrodniczych masywu Trójgarbu i Chelmcza	0	1.181.075	0	0	1.181.075	Przedsięwzięcie realizowane w Porozumieniu z Gminą Stare Bogaczowice, Gminą Szczawnno-Zdrój, Nadleśnictwem Wałbrzych i Fundacją Edukacji Europejskiej; RPO Woj. Dolnośląskiego - Poziom dofinansowania: 85% Planowana wartość dofinansowania: 1.377.000 zł Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	0	680.000	0	0	680.000	Złożono wniosek o dofinansowanie; RPO Woj. Dolnośląskiego Poziom dofinansowania: 79% Planowana wartość dofinansowania: 880.000 zł Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Programy projekty pozostałe						
Adaptacja budynku Jaczków 22 na cele mieszkaniowe	0	175.125	0	0	175.125	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; Środki własne Poziom dofinansowania: nie dotyczy Zastosowano wyłączenie z art. 243: NIE Kredyt inwestycyjny – spłata do 2020 roku
Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesołej w Czarnym Borze	0	750.000	0	0	750.000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowywania; Środki własne + dofinansowanie Banku Gospodarstwa Krajowego Poziom dofinansowania: do 40% Zastosowano wyłączenie z art. 243: NIE Kredyt inwestycyjny – spłata do 2020 roku
Przebudowa dróg gminnych – ul. Skalników	0	1.000.000	0	0	1.000.000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowywania; Środki własne Zastosowano wyłączenie z art. 243: NIE Kredyt inwestycyjny – spłata do 2020 roku
OGÓŁEM:	3.625.945	9.151.255	0	0	12.777.200	
w tym:						
*podlegające wyłączeniu z art. 243 ufp	3.625.945	6.376.130	0	0	10.002.075	
z tego:	-na wartość dofinansowania	3.625.945	6.376.130	0	0	10.002.075
	-na wkład własny	0	0	0	0	0
-pozostałe	0	2.775.125	0	0	2.775.125	

Należy w tym miejscu zaznaczyć, że zaciągnięcie ww. zobowiązań na sfinansowanie projektów, nastąpi wyłącznie w przypadku otrzymania dofinansowania, w związku ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie. Powyższe nie dotyczy zadania pod nazwą: *Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesołej*, na które Gmina posiada już podpisaną umowę na dofinansowanie.

Przy wyliczaniu relacji, o której mowa w art. 243 ufp, z uwagi na planowane uwzględnienie w finansowaniu przedsięwzięć środków, określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp, zastosowano ustawowe wyłączenia, które szczegółowo wskazano w rubrykach 5.1.1 oraz 12.1 – 12.8.1 wieloletniej prognozy finansowej.

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2013-2016 kredytów, oraz spłaty zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w okresie objętym prognozą. Ostatnie raty kapitałowe, w prognozowanym okresie zostały zaplanowane na 2020 rok.

Wartości planowanych rozchodów w poszczególnych latach, przedstawia poniższa tabela:

Nazwa / Rok	Kwota	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2017	Wartość planowanych spłat				Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020
			2017	2018	2019	2020	
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w PeKaO S.A.	1.700.000	849.992	425.004	424.988	0	0	0
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2016 r. w BGŻ BNP Paribas S.A.	1.100.000	1.054.000	372.000	372.000	310.000	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania</i> Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesołej	2.666.000	0	0	189.695	2.476.305	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania</i> Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór	5.050.000	0	0	0	5.050.000	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania</i> SKI-ARENA Czarny Bór Przebudowa infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i nartorolkowych w Czarnym Borze	850.000	0	0	0	850.000	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania:</i> EKOMUZEUM WOKÓŁ TRÓJGARBU	1.181.075	0	0	1.185.075	0	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania:</i> Adaptacja budynku Jaczków 22 na cele mieszkaniowe	0	0	0	0	0	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania:</i> Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesołej w Czarnym Borze	0	0	0	0	0	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania:</i> Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	680.000	0	0	0	680.000	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania:</i> Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	425.000	0	0	425.000	0	0	0
<i>Pożyczka/kredyt na finansowanie zadania:</i> Przebudowa dróg gminnych – ul. Skalników	1.000.000	0	0	0	0	1.000.000	0
OGÓŁEM:		1.903.992	797.004	2.596.758	9.366.305	1.000.000	0
w tym:							
<i>podlegające wyłączeniu z art. 243 ufp</i>			0	1.799.770	8.206.305	0	-
<i>pozostałe</i>			797.004	796.988	1.160.000	1.000.000	

Kwoty planowanych zobowiązań ustalono wyłącznie do wysokości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązania. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że zaciągnięcie ww. zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na sfinansowanie projektów, nastąpi wyłącznie w przypadku otrzymania dofinansowania, w związku ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie.

6. Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć, wykazanych w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidywanych wartości nakładów koniecznych do poniesienia w związku z realizacją planowanych przedsięwzięć.

Zadania określone w ramach przedsięwzięć na lata 2017 - 2020:

1) Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Wałbrzyskiej

Gminy tworzące Aglomerację Wałbrzyską zawarły Porozumienie, na mocy którego będą wspólnie realizować Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Aglomeracji Wałbrzyskiej (ZIT AW). Wdrażanie ZIT AW współfinansowane będzie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, w formie przekazania do dyspozycji ZIT AW części budżetu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego. Obszar Aglomeracji Wałbrzyskiej obejmuje 22 gminy, w tym gminę Czarny Bór. W ramach tego przedsięwzięcia środki planowane mają na celu zabezpieczenie wkładu Gminy Czarny Bór w kosztach funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w latach 2016-2018, zgodnie z zawartą Umową.

2) Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesolej

Celem realizacji tego przedsięwzięcia jest poprawa warunków życia mieszkańców, zwiększenie dostępności do usług publicznych i miejsc pracy w ośrodkach lokalnych poprzez przebudowę ok. 1.518 mb drogi powiatowej oraz ok. 148 m drogi gminnej. Zakres tej inwestycji obejmował będzie przebudowę drogi powiatowej nr 3367D na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 3366D do skrzyżowania z drogą wojewódzką 367 oraz drogą gminną (dz. nr 406) do skrzyżowania z drogą powiatową 3367D w systemie „Zaprojektuj i wybuduj”. Na realizację tego przedsięwzięcia Gmina pozyskała środki zewnętrzne w ramach PROW na lata 2014-2020. W dniu 30.09.2016 r. zawarto z Samorządem Województwa Dolnośląskiego umowę o przyznaniu pomocy, zgodnie z którą dofinansowanie tego przedsięwzięcia opiewać będzie na kwotę 2.673.307 zł (nie więcej jak 63,63% kosztów kwalifikowanych). Realizacja tego przedsięwzięcia odbywać się będzie również we współpracy z Powiatem Wałbrzyski, z którym w dniu 16.03.2016 zawarto stosowne Porozumienie w tym zakresie. Na mocy tego Porozumienia Powiat Wałbrzyski zobowiązał się do pokrycia 50% wartości wydatków, poniesionych na wkład własny do niniejszego zadania. Na lata objęte prognozą planuje się łączne nakłady finansowe w kwocie 4.290.000 zł.

3) Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór

(poprzednia nazwa: Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej)

Realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2015-2019. Zadanie to planuje się realizować z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej. W 2015 roku zlecono opracowanie niezbędnej dokumentacji technicznej. W 2016 roku złożono wniosek o dofinansowanie, który jest na etapie przygotowań do zawarcia umowy z instytucją pośredniczącą. W kolejnych latach nastąpią dalsze prace związane z realizacją tego przedsięwzięcia. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację tego przedsięwzięcia w latach 2017-2019 zaplanowano w kwocie 6.100.000 zł.

4) Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy

Realizacja tego przedsięwzięcia dotyczy realizacji programu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czarny Bór, w miejscowościach, w których nie ma możliwości korzystania z publicznych sieci kanalizacyjnych. W związku z zamiarem realizacji tego przedsięwzięcia zlecono opracowanie odpowiedniej dokumentacji techniczno-kosztorysowej, po otrzymaniu której zamierza się wystąpić z wnioskiem o dofinansowanie tego zadania ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW. Łączna wartość planowanych nakładów inwestycyjnych w latach 2017-2020 opiewa na kwotę 700.000 zł.

5) Budowa świetlicy w Grzędach

W latach 2016-2019 planuje się zrealizować to przedsięwzięcie, które polegało będzie na budowie i wyposażeniu parterowego obiektu świetlicy, spełniającego funkcję wiejskiego centrum kulturalnego wraz z zapleczem socjalno-biurowym. Szacowane koszty realizacji tego zadania zakłada się na poziomie 750.000 zł. W 2016 roku zabezpieczono środki na opracowanie niezbędnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej. W 2017 roku Gmina zamierza w wystąpić z wnioskiem o dofinansowanie tej inwestycji ze środków PROW i rozpocząć prace budowlane.

6) SKI-ARENA Czarny Bór

(poprzednia nazwa: Budowa rolkostrady w Czarnym Borze)

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej poprzez przebudowę obecnej infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i nartorolkowych w Czarnym Borze. Zadanie to planuje się zrealizować w latach 2016 – 2019. Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację tego zadania. W 2016 roku zlecono przygotowanie niezbędnej dokumentacji koncepcyjno-technicznej. Na kolejne lata począwszy od 2017 r. planuje się rozpoczęcie prac budowlanych. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację tego przedsięwzięcia w latach 2017-2019 zaplanowano w kwocie 3.200.000 zł.

- 7) EKOMUZEUM WOKÓŁ TRÓJGARBU – etap II – sposób na ochronę i udostępnienie zasobów przyrodniczych masywu Trójarbu i Chełmca
(poprzednia nazwa: Zagospodarowanie Turystyczne „Wokół Trójarbu”)
W związku z zamiarem realizacji tego przedsięwzięcia zawarto Porozumienie z Gminami: Stare Bogaczowice i Szczawno-Zdrój, Nadleśnictwem Wałbrzych oraz FEE Sp. z o.o., na mocy którego strony zobowiązały się do współpracy w zakresie rozwoju turystyki oraz wspólnej realizacji koncepcji zagospodarowania turystycznego „Wokół Trójarbu”. W ramach tego przedsięwzięcia w 2015 r. opracowano koncepcję „Wokół Trójarbu”, w 2016 roku zlecono opracowanie dokumentacji technicznej na stworzenie infrastruktury i oznakowania trasy turystycznej. Strony Porozumienia postanowiły, że liderem projektu będzie Gmina Czarny Bór, której zadaniem będzie realizacja inwestycji i złożenie wniosku o dofinansowanie do RPO Województwa Dolnośląskiego. Pozostałe Gminy zapewniły ze swojej strony odpowiednie środki finansowe, niezbędne do wniesienia wkładu własnego. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia w latach 2017-2018 zaplanowano w kwocie 1.747.000 zł. Wartość pozyskanego dofinansowania opiewa na kwotę 1.377.000 zł.
- 8) Zapewnienie mieszkańcom Gminy Czarny Bór dostępu do wysokiej jakości e-usług publicznych
Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu rozwój elektronicznej administracji w Gminie Czarny Bór w zakresie elektronicznej usług publicznych i ich udostępnienia w formie elektronicznej poprzez zwiększenie poziomu wykorzystania technologii informatycznych oraz komunikacyjno-informacyjnych. Planowana wartość projektu opiewa na kwotę: 937.300 zł, z czego: wartość dofinansowania ze środków UE: 796.671 zł. Okres realizacji to lata: 2016-2017.
- 9) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych
Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu podniesienie poziomu recyklingu, zmniejszenie ilości odpadów komunalnych kierowanych na składowisko, poprawę stanu środowiska naturalnego, promowanie dobrych wzorców działań na rzecz ochrony środowiska oraz wzrost poziomu edukacji ekologicznej lokalnej społeczności. Projekt opiewa na wartość 1.107.088,23 zł, z czego dofinansowanie ze środków UE, planuje się na kwotę 879.458,20 zł. Okres realizacji projektu: lata 2016 – 2018. Na realizację przedsięwzięcia planuje się zaciągnąć kredyt lub pożyczkę, spłata którego nastąpi po otrzymaniu dofinansowania oraz z dochodów własnych w 2019 roku.
- 10) Montaż instalacji prosumenckich OZE w ramach Programu Prosumenckiego w Powiecie Wałbrzyskim i Gminach: Stare Bogaczowice, Walim i Czarny Bór
Realizację I etapu tego przedsięwzięcia przeprowadzono w latach 2015 – 2016, w ramach którego wykonano dokumentację techniczną w formie programu funkcjonalno-użytkowego wraz z ustaleniem szacowanych kosztów prac projektowych i robót budowlanych wraz z opracowaniem wniosku dotacyjnego do działania RPO WD 3.1 do Powiatu Wałbrzyskiego i Gmin: Stare Bogaczowice, Walim i Czarny Bór. Następnie jednostki planują zawrzeć porozumienie w zakresie wspólnego finansowania inżyniera kontaktu. Na realizację tego przedsięwzięcia strony porozumienia uzyskały dofinansowanie.
- 11) Budowa Obwodnicy Czarnego Boru
Przedsięwzięcie to jest kontynuacją zrealizowanej inwestycji w latach 2013-2016, która ma na celu zmniejszenie uciążliwości transportu dla mieszkańców Czarnego Boru oraz pozwala uruchomić nowe tereny inwestycyjne; Zadanie było realizowane wspólnie z Powiatem Wałbrzyskim oraz ze spółką MINERAL, przy zaangażowaniu środków z Budżetu Państwa, w ramach Programu Przebudowy Dróg lokalnych. W 2016 r. zakończono ostatni III etap budowy obwodnicy, i oddano ją do użytku. Planowane nakłady na 2017 rok dotyczą wartości końcowych rozliczeń, powstałych w związku z przejęciem przez gminę gruntów pod realizację inwestycji.
- 12) Adaptacja budynku Jaczków 22 na cele mieszkaniowe
Gmina w swoim zasobie nieruchomości posiada budynek po byłej świetlicy w Jaczkowie (nr budynku: 22), który przeznaczono na stworzenie komunalnych lokali mieszkalnych. W 2016 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, natomiast na kolejne lata objęte prognozą, koniecznym jest zabezpieczenie środków na dokonanie przebudowy ww. obiektu. W ramach przebudowy tego obiektu w pierwszej kolejności planuje się wyodrębnienie 2 lokali mieszkalnych na parterze budynku, a następnie wymianę pokrycia dachowego. W dalszej kolejności przeprowadzone zostaną prace związane z zagospodarowaniem poddasza na kolejne lokale mieszkalne.
Planowane nakłady na lata 2017-2018 opiewają na kwotę 300.000 zł.
- 13) Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesolej w Czarnym Borze
Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu zapewnienie właściwej realizacji polityki mieszkaniowej na terenie gminy. W ramach tego zadania zamierza się wybudować komunalny budynek mieszkalny. W związku z planowaną realizacją tego przedsięwzięcia Gmina zamierza wystąpić do Banku Gospodarstwa Krajowego z wnioskiem o dofinansowanie w ramach rządowego programu finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego.
Przedsięwzięcie to gmina zamierza realizować pod warunkiem uzyskania środków zewnętrznych w formie dofinansowania, którego wartość oszacowano, zgodnie z założeniami Programu Rządowego na ok. 40%. Z uwagi na zamiar realizacji tego przedsięwzięcia postanowiono zabezpieczyć środki finansowe w łącznej wysokości: 1.500.000 zł.

14) Zagospodarowanie zalewu w Grzędach

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy, wpłynie to także na wzrost wartości nieruchomości na terenie gminy.

W 2017 roku zawieszono się realizację tego przedsięwzięcia do czasu pojawienia się możliwości pozyskania dofinansowania tego typu zadań według kryteriów nowej perspektywy finansowej UE.

15) Przebudowa dróg gminnych – ul. Skalników

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej i pieszej na terenie osiedla przy ul. Skalników. W ramach tego przedsięwzięcia planuje się przeprowadzenie robót budowlanych związanych z wymianą obecnej i budową nowej nawierzchni drogi i ciągów pieszych przyległych zlokalizowanych w ciągu ulicy Skalników,

Przedsięwzięcie to planuje się wykonać w latach 2017-2018. Łączne nakłady inwestycyjne na realizację tej inwestycji planuje się na kwotę 1.600.000 zł.

Na kolejne lata tj. 2018-2020 w związku z zamiarem realizacji tego przedsięwzięcia postanowiono zabezpieczyć środki finansowe w łącznej wysokości: 400.000 zł.

Wyżej wymienione przedsięwzięcia określono jako priorytetowe i konieczne do realizacji w najbliższych latach. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych, które będą ujmowane w budżetach bieżących lat.

7. Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami, która stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu. Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W latach w których wystąpi deficyt, planuje się zaciągnąć zobowiązania przeznaczone na jego pokrycie. Zobowiązania te natomiast zostaną spłacone w kolejnych latach z prognozowanych nadwyżek budżetowych i uzyskanych dochodów własnych.

Istotną dla oceny kondycji finansowej gminy jest pozycja wyniku z działalności bieżącej, na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – w myśl którego nie można uchwalić budżetu gminy, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy w tym miejscu podkreślić, iż w całym prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu, a prognozowane wartości nadwyżki operacyjnej umożliwiają częściowe finansowanie planowanych zadań inwestycyjnych.

Wynik budżetu w latach 2017-2018 rok jest deficytem, który zmierza się pokryć z zaciągniętych kredytów/pożyczek. W kolejnych prognozowanych latach 2019 – 2020 dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach 2014-2018.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji dotyczącej poziomu zadłużenia i wysokości planowanych spłat. Począwszy od roku 2017 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w sposób bezpieczny. Pomimo trudności, zgodnie z prognozą zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z obecnej ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej gminy.