

**UCHWAŁA NR XXXIV/175/2020
RADY GMINY CZARNY BÓR**

z dnia 22 grudnia 2020 roku

w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór

Na podstawie art. 18 ust. 2, pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz. U. z 2020 r. poz. 713 ze zm.) art. 226, 227, 228, 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.) Rada Gminy Czarny Bór **uchwala**, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się:

- 1) Wieloletnią Prognozę Finansową na lata 2021 - 2025 stanowiącą Załącznik nr 1 do niniejszej Uchwały,
- 2) wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w Załączniku nr 2 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej stanowią Załącznik nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Czarny Bór do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 1 ust. 2,
- 2) zaciągania zobowiązań w 2021 roku z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) 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 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2019 r. poz. 869 ze zm.), 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, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz zmian wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów).

§ 4. Upoważnia się Wójta Gminy Czarny Bór do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Czarny Bór uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 3 ust. 1 i 2 niniejszej Uchwały.

§ 5. Traci moc Uchwała Nr XIX/100/2019 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 19 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2021 roku.

Przewodnicząca
Rady Gminy Czarny Bór

Marzena Łatka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

ZAŁĄCZNIK Nr 1
do Uchwały Nr XXXIV/175/2020 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 22.12.2020 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	26 869 821,57	22 066 859,23	4 137 747,00	295 978,93	5 405 518,00	5 566 329,18	6 661 286,12	2 543 242,44	4 802 962,34	129 681,90	4 664 380,44
Wykonanie 2019	32 916 988,50	24 271 165,47	4 780 310,00	228 040,67	5 569 329,00	6 851 442,80	6 842 043,00	2 791 613,57	8 645 823,03	152 660,74	8 459 776,94
Plan 3 kw. 2020	31 053 820,00	25 933 060,38	4 597 628,00	145 000,00	5 614 457,00	8 415 019,49	7 160 955,89	2 839 224,00	5 120 759,62	336 156,00	4 774 603,62
Wykonanie 2020	31 137 293,51	26 015 933,89	4 597 628,00	171 000,00	5 614 457,00	8 487 947,00	7 144 901,89	2 839 224,00	5 121 359,62	336 156,00	4 774 703,62
2021	29 000 000,00	25 300 000,00	4 535 316,00	150 000,00	5 935 500,00	7 363 060,00	7 316 124,00	2 955 000,00	3 700 000,00	432 000,00	3 258 000,00
2022	31 500 000,00	25 930 000,00	4 648 000,00	153 000,00	6 084 000,00	7 547 000,00	7 498 000,00	3 029 000,00	5 570 000,00	443 000,00	5 127 000,00
2023	31 775 000,00	26 600 000,00	4 764 000,00	158 000,00	6 236 000,00	7 756 000,00	7 686 000,00	3 104 000,00	5 175 000,00	454 000,00	1 050 000,00
2024	33 000 000,00	27 265 000,00	4 883 000,00	162 000,00	6 392 000,00	7 870 000,00	7 958 000,00	3 182 000,00	5 735 000,00	465 000,00	5 270 000,00
2025	32 579 174,43	27 950 174,43	5 005 000,00	166 000,00	6 552 000,00	8 127 000,00	8 075 000,00	3 262 000,00	4 629 000,00	477 000,00	4 152 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	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
Wykonanie 2018	37 916 114,43	17 742 790,97	6 926 783,99	0,00	0,00	85 056,07	0,00	0,00	0,00	20 173 323,46	20 143 323,46	30 000,00
Wykonanie 2019	27 350 947,24	20 394 574,88	7 718 545,78	0,00	0,00	211 246,48	0,00	0,00	0,00	6 956 372,36	6 956 372,36	34 834,84
Plan 3 kw. 2020	34 150 112,53	24 001 521,54	8 025 138,85	19 899,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	10 148 590,99	10 148 590,99	450 000,00
Wykonanie 2020	32 233 586,04	24 084 995,05	8 025 826,47	19 899,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	8 148 590,99	8 148 590,99	450 000,00
2021	31 000 000,00	23 600 000,00	8 317 855,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	7 400 000,00	180 000,00
2022	29 000 000,00	24 200 000,00	8 525 801,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	4 800 000,00	4 800 000,00	0,00
2023	29 275 000,00	24 825 000,00	8 738 946,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	4 450 000,00	4 450 000,00	0,00
2024	31 000 000,00	25 420 000,00	8 957 420,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	5 580 000,00	5 580 000,00	0,00
2025	30 800 000,00	26 100 000,00	9 181 356,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: 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
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-11 046 292,86	0,00	12 207 724,83	10 798 466,83	10 643 462,00	0,00	0,00	1 409 258,00	409 298,06
Wykonanie 2019	5 566 041,26	0,00	3 339 079,97	3 184 174,43	0,00	0,00	0,00	154 905,54	0,00
Plan 3 kw. 2020	-3 096 292,53	0,00	5 998 292,53	5 402 000,00	2 500 000,00	134 840,76	134 740,76	461 451,77	461 451,77
Wykonanie 2020	-1 096 292,53	0,00	3 998 292,53	3 402 000,00	500 000,00	134 840,76	134 740,76	461 451,77	461 451,74
2021	-2 000 000,00	0,00	4 200 000,00	4 200 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 779 174,43	1 779 174,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 006 526,70	1 006 526,70	209 538,70	209 538,70	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	7 904 147,02	7 904 147,02	5 985 461,60	4 689 147,02	1 296 314,58
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 902 000,00	2 902 000,00	497 000,00	497 000,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 902 000,00	2 902 000,00	497 000,00	497 000,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	307 000,00	0,00	307 000,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	1 436 000,00	0,00	1 436 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	1 436 000,00	0,00	1 436 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 779 174,43	1 779 174,43	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	10 999 147,02	0,00	4 324 068,26	5 733 326,26	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	6 279 174,43	0,00	3 876 590,59	4 031 496,13	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 779 174,43	0,00	1 931 538,84	2 527 831,37	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	6 779 174,43	0,00	1 930 938,84	2 527 231,37	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 779 174,43	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 279 174,43	0,00	1 730 000,00	1 730 000,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	3 779 174,43	0,00	1 775 000,00	1 775 000,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	1 779 174,43	0,00	1 845 000,00	1 845 000,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 174,43	1 850 174,43	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona 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 uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	27,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	23,79%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	13,40%	15,32%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	13,39%	15,31%	x	x	x	x
2021	13,10%	10,53%	12,94%	22,23%	22,22%	TAK	TAK
2022	12,75%	10,26%	12,67%	17,35%	17,35%	TAK	TAK
2023	6,39%	10,16%	12,57%	13,64%	13,64%	TAK	TAK
2024	3,58%	10,18%	12,58%	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2025	9,53%	9,89%	x	12,61%	12,61%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	51 386,15	51 386,15	46 808,13	3 951 036,62	3 951 036,62	2 728 251,31	61 562,48	61 562,48	46 754,09
Wykonanie 2019	345 535,55	345 535,55	330 452,69	6 789 219,87	6 789 219,87	6 672 904,43	248 742,82	248 742,82	209 062,31
Plan 3 kw. 2020	167 832,00	167 832,00	157 262,00	795 881,00	795 881,00	795 881,00	333 501,07	333 501,07	278 652,37
Wykonanie 2020	167 832,00	167 832,00	157 262,00	795 881,00	795 881,00	795 881,00	333 501,07	333 501,07	278 652,37
2021	6 760,00	6 760,00	6 615,02	443 000,00	443 000,00	443 000,00	45 784,00	45 784,00	6 615,02
2022	0,00	0,00	0,00	2 064 000,00	2 064 000,00	2 064 000,00	6 817,00	6 817,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	2 064 000,00	2 064 000,00	2 064 000,00	386,00	386,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	14 352 542,68	14 352 542,68	9 943 544,96	23 340 798,97	104 497,97	23 236 301,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	987 780,61	987 780,61	525 415,81	7 564 844,21	178 584,21	7 386 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	649 000,00	649 000,00	351 650,00	7 099 581,07	222 581,07	6 877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	649 000,00	649 000,00	351 650,00	7 099 581,07	222 581,07	6 877 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	780 000,00	780 000,00	443 000,00	5 280 784,00	25 784,00	5 255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 500 000,00	3 500 000,00	2 064 000,00	3 656 817,00	6 817,00	3 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 500 000,00	3 500 000,00	2 064 000,00	3 600 386,00	386,00	3 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2018	1 006 526,70	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	7 904 147,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	2 437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 437 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2021	1 805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

ZAŁĄCZNIK Nr 2
do Uchwały Nr XXXIV/175/2020 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 22.12.2020 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				15 029 124,00	5 280 784,00	3 656 817,00	3 600 386,00	0,00	12 537 987,00
1.a	- wydatki bieżące				180 059,00	25 784,00	6 817,00	386,00	0,00	32 987,00
1.b	- wydatki majątkowe				14 849 065,00	5 255 000,00	3 650 000,00	3 600 000,00	0,00	12 505 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 110 059,00	805 784,00	3 506 817,00	3 500 386,00	0,00	7 812 987,00
1.1.1	- wydatki bieżące				180 059,00	25 784,00	6 817,00	386,00	0,00	32 987,00
1.1.1.1	INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ -	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2023	64 377,00	9 594,00	6 817,00	386,00	0,00	16 797,00
1.1.1.2	SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI - Podniesienie kompetencji kluczowych i przełamanie indywidualnych barier wynikających ze specjalnych potrzeb edukacyjnych	Gminny Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czarnym Borze	2019	2021	96 332,00	6 760,00	0,00	0,00	0,00	6 760,00
1.1.1.3	WDROŻENIE STANDARDÓW OBSŁUGI INWESTORA W SAMORZĄDZIE WOJEWÓDZTWA DOLNOŚLĄSKIEGO - Opracowanie i wdrożenie procedur współpracy z inwestorem, rozwiązań podnoszących atrakcyjność inwestycyjną gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2019	2021	19 350,00	9 430,00	0,00	0,00	0,00	9 430,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				7 930 000,00	780 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	7 780 000,00
1.1.2.1	BUDOWA STREFY AKTYWNOŚCI GOSPODARCZEJ W CZARNYM BORZE - Utworzeniu terenów inwestycyjnych w Czarnym Borze	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2023	7 900 000,00	750 000,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	7 750 000,00
1.1.2.2	WYMIANA DOTYCHCZASOWYCH WYSOKOEMISYJNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA ... - Zwiększenie efektywności energetycznej w sektorze mieszkaniowym	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2023	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				6 919 065,00	4 475 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	4 725 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 919 065,00	4 475 000,00	150 000,00	100 000,00	0,00	4 725 000,00
1.3.2.1	ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE - Przebudowa budynku byłej świetlicy na cele lokali komunalnych	Urząd Gminy Czarny Bór	2017	2021	562 915,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH - Wzrost poziomu recyklingu, zmniejszenie ilości odpadów kierowanych na składowisko, poprawa stanu środowiska	Urząd Gminy Czarny Bór	2017	2021	1 114 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.3	BUDOWA ŻŁOBKA W CZARNYM BORZE - Zwiększenie dostępności miejsc opieki w żłobkach dla dzieci do 3 lat	Urząd Gminy Czarny Bór	2019	2021	3 000 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	WYKONANIE INSTALACJI GAZOWEJ W KOMUNALNYCH LOKALACH MIESZKALNYCH - Wykonanie instalacji gazowej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach, do których doprowadzono gaz sieciowy	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2022	150 000,00	55 000,00	50 000,00	0,00	0,00	105 000,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA UL. WESOŁEJ W CZARNYM BORZE - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2021	1 306 150,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.6	ZABEZPIECZENIE I UDOSTĘPNIENIE RUIN ZAMKU W CZARNYM BORZE - Udostępnienie ruin zamku Lubno na potrzeby ruchu turystycznego	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2023	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00
1.3.2.7	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH - CZĘŚĆ DZ. 415/3, DZ. NR 478, 21 W WITKOWIE - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2021	256 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.8	PRZEBUDOWA DROGI DOJAZDOWEJ DO GRUNTÓW ROLNYCH - CZ. DZ. NR 191/3 W JACZKOWIE - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2021	130 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.9	ZAGOSPODAROWANIE TERENU PO BYŁEJ DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 367 - Utworzenie miejsc parkingowych, zagospodarowanie terenów zielonych	Urząd Gminy Czarny Bór	2019	2023	200 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00	0,00	150 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2021 - 2025

1. Uwagi ogólne:

Projekt budżetu na 2021 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 2021, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w sierpniu 2020 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 2021 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% - 2,5% 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 2020. Obliczając kwoty zawarte w prognozie uwzględniono w szczególności kwoty zrealizowanych dochodów w latach poprzednich, z pominięciem pozycji, które wystąpiły incydentalnie lub jednorazowo, a prawdopodobieństwo ich wystąpienia ponownie jest niskie. Sytuacja związana z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 w 2020 roku spowodowała, że do prognozowania poszczególnych wartości dochodów należało podejść ze szczególną ostrożnością. Niestety na najistotniejsze źródła dochodów bieżących jak subwencja, udziały w PIT czy też dotacje z budżetu państwa samorząd gminy nie ma bezpośredniego wpływu.

Prognozy dochodów dokonano w następującym podziale:

- dochody bieżące, które zaplanowano z podziałem na:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- b) subwencje ogólne,
- c) wpływy z tytułu dotacji i środki przeznaczone na cele bieżące,
- d) pozostałe dochody bieżące (w tym podatki i opłaty),
- e) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;

- dochody majątkowe, zaplanowano z podziałem na:

- a) dochody ze sprzedaży majątku,
- b) dotacje i środki na inwestycje,;
- 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 z tytułu dotacji majątkowych. Przyjęto na rok 2021 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał rady gminy oraz planowanych do przeprowadzenia postępowań. 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 2015-2020 nieco zmalało, z uwagi 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 2021 planuje się sprzedać 1,0 ha gruntów rolnych, oraz 10 działek o łącznej powierzchni ok. 1,0 ha przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne. Planując dochody kierowano się zasadą ostrożności, zarówno przy dochodach bieżących jak i majątkowych.

W okresie objętym prognozą wprowadzono dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. 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 oraz wartością zawartych umów na dofinansowanie projektów, realizowanych z zaangażowaniem środków UE.

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, 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, za pośrednictwem której rozdysponowywane są środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego.

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 2021 roku zgodnie z założeniami ma wynieść 1,8%. 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 2021 – 2025 zabezpieczono wydatki na zadania własne obowiązkowe, którym charakter taki nadały ustawy: o samorządzie gminnym, 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, czyli tzw. wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego. 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 majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe na zadania wieloletnie, w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2021 – 2024, 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 planowanym uruchomieniem środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2021-2027, Gmina Czarny Bór zamierza wystąpić o dofinansowanie niektórych zadań inwestycyjnych. Należy w tym miejscu zauważyć, że w przypadku konieczności poniesienia wydatków, a następnie otrzymania dofinansowania w formie refundacji koniecznym będzie zaciągnięcie zobowiązań na wyprzedzające finansowanie tego typu zadań. Zobowiązania te jednak będą zaciągane wyłącznie do wysokości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania gmina miała możliwość spłaty całości zadłużenia. W pozostałym zakresie zaplanowano przychody z tytułu kredytów, w kwocie możliwej do spłaty, z zachowaniem wymogów określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w okresie objętym niniejszą prognozą.

4. Przychody

W budżecie na 2021 rok zaplanowano przychody w formie środków finansowych pochodzących z pożyczek i/lub kredytów. Środkami, o których mowa powyżej planuje się sfinansować deficyt budżetu powstały w związku z realizacją zadań inwestycyjnych. Kwoty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań na projekty dofinansowane ze środków UE ustalono w kwotach nie przekraczającej wartości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania (otrzymanego w formie refundacji) gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązania. Natomiast kwoty zobowiązań na pokrycie wkładu własnego do projektów, w wartościach możliwych do spłaty z dochodów własnych gminy.

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

Nazwa / Rok	2021	Uwagi
Programy, projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp		
Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze	307.000	Planuje się złożyć wniosek o dofinansowanie ze środków UE, poziom dofinansowania: ok. 72% kosztów kwalifikowanych; Kwota zobowiązania obejmuje wartość wkładu własnego do projektu. Spłata nastąpi w 2022 r. Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Pozostałe zadania		
Kredyty i pożyczki planowane do zaciągnięcia w 2021 roku	3.893.000	-
OGÓŁEM:	4.200.000	

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 odpowiednich pozycjach wieloletniej prognozy finansowej.

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2018-2020 kredytów, oraz spłaty zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w okresie objętym prognozą. Ostatnie raty kapitałowe, w prognozowanym okresie zostały zaplanowane na 2025 rok.

Wartości planowanych rozchodów w poszczególnych latach, przedstawia poniższa tabela:

Nazwa / Rok	Kwota	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2021	Wartość planowanych spłat /wykupów					Stan zadłużenia na dzień 31.12.2025
			2021	2022	2023	2024	2025	
Spłaty zobowiązań niepodlegające wyłączeniu								
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2018 r. w BGK (*)	5.000.000	1.905.000	1.055.000	850.000	0	0	0	0
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2019 r. w BS w Kamiennej Górze	3.000.000	2.250.000	750.000	750.000	750.000	0	0	0
Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2020 roku	2.624.175	2.624.175	300.000	593.000	314.000	564.000	853.175	0
Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2021 roku	1.021.000	0	95.000	0	0	0	926.000	0
RAZEM:	---	6.779.175	2.200.000	2.193.000	1.064.000	564.000	1.779.175	0
Spłaty zobowiązań podlegające wyłączeniu z art. 243 ust. 3 ufp								
Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze	3.179.000	0	0	307.000	1.436.000	1.436.000	0	0
OGÓŁEM:		6.779.175	2.200.000	2.500.000	2.500.000	2.000.000	1.779.175	0
z tego podlegające wyłączeniu:								
*z art. 243 ust. 3 ufp		-	0	0	0	0	0	
*z art. 243 ust. 3a ufp		-	0	307.000	1.436.000	1.436.000	0	-

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.

Charakterystyka zadań określonych w ramach przedsięwzięć na lata 2021 - 2024:

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 2015-2023, zgodnie z zawartą Umową.

2) **SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI**

Celem realizacji tego projektu jest podniesienie kompetencji kluczowych i przełamanie indywidualnych barier wynikających ze specjalnych potrzeb edukacyjnych wśród 343 uczniów (185K i 158M) z 3 Gmin ZIT AW uczęszczających do szkół podstawowych w Szczawnie Zdroju, Starych Bogaczowicach i Czarnym Borze poprzez przeprowadzanie zajęć podnoszących kompetencje kluczowe z zakresu przedmiotów matematyczno-przyrodniczych (w tym organizację wyjazdów edukacyjnych), języka angielskiego, informatyki, przeprowadzenia zajęć z zakresu indywidualizacji pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi, pomoc stypendialną, podniesienie kompetencji zawodowych 63 nauczycieli (58K i 5M), doposażenie pracowni z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych i sal do pracy z uczniem o specjalnych potrzebach edukacyjnych w okresie od 01.09.2019 do 31.01.2021 roku. Łączne wydatki na to przedsięwzięcie po stronie Gminy Czarny Bór wyniosą 96.332,00 zł, z czego: środki UE: 94.266,07 zł oraz środki budżetu państwa: 2.065,93 zł.

3) **Wdrożenie standardów obsługi inwestora samorządzie województwa dolnośląskiego**

Gmina przystępując do projektu zobowiązana będzie do delegowania na szkolenia dwóch przedstawicieli Urzędu. Celem projektu jest opracowanie i wdrożenie procedur współpracy z inwestorem, rozwiązań podnoszących atrakcyjność inwestycyjną w JST, w tym przygotowanie, upowszechnienie, aktualizację informacji o ofercie inwestycyjnej JST. Projekt ten będzie dofinansowany jest współfinansowany przez UE ze środków EFS w ramach PO Wiedza Edukacja Rozwój na lata 2014-2020. Podmiotami realizującymi zadania w ramach Projektu są DAWG Sp. z o.o. oraz ARAW S.A. Okres realizacji projektu to lata 2019-2021. Wkładem Gminy Czarny Bór do niniejszego projektu będą wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi, wypłacone za czas pobytu na szkoleniu jak również koszty podróży służbowych związanych z dojazdem na szkolenia.

4) **Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze**

Przedsięwzięcie to polega na utworzeniu terenów inwestycyjnych w Czarnym Borze. Napisany projekt przewiduje wykonanie robót drogowych (droga publiczna i komunikacja wewnętrzna), robót wodno-kanalizacyjnych (sieć wodociągowa, sieć kanalizacji sanitarnej wraz z lokalną oczyszczalnią ścieków, kanalizacja deszczowa ze zbiornikiem retencyjnym), robót elektrycznych (oświetlenie drogowe), sieci światłowodowej i makronielację. Uwzględniono przygotowanie dokumentacji projektu, nadzór inwestorski, zarządzaniem projektem i promocję projektu oraz promocję terenów inwestycyjnych. Okres realizacji tego zadania określono na lata 2020 – 2023. Na realizację tego przedsięwzięcia gmina zamierza pozyskać dofinansowanie ze środków UE w ramach Zintegrowanych Inwestycji Aglomeracji Wałbrzyskiej.

5) **Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła**

Przedsięwzięcie to dotyczy realizacji projektu pn. "Wymiana dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła w domach jednorodzinnych i mieszkaniach w domach wielorodzinnych, na obszarze Gminy Czarny Bór, Gminy Miejskiej Kamienna Góra, Gminy Kamienna Góra, Gminy Stare Bogaczowice oraz Uzdrowskiej Gminy Miejskiej Szczawnio-Zdrój", współfinansowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 (RPO WD 2014-2020, Oś priorytetowa 3 "Gospodarka niskoemisyjna", Działanie 3.3. „Efektywność energetyczna w budynkach użyteczności publicznej i sektorze mieszkaniowym”, nr projektu RPDS.03.03.04-02-0001/20). Celem realizacji tego przedsięwzięcia jest zwiększenie efektywności energetycznej w sektorze mieszkaniowym, poprzez wymianę dotychczasowych wysokoemisyjnych źródeł ciepła na podłączenie do sieci ciepłowniczej, instalacje wykorzystujące odnawialne źródła ciepła oraz kotły spalające biomasę lub ewentualnie paliwa gazowe, bez konieczności przeprowadzenia kompleksowej termomodernizacji, w sytuacji kiedy zostaną spełnione minimalne progi wskaźnika energii pierwotnej. Liderem realizacji i operatorem projektu będzie Gmina Stare Bogaczowice. Gminy partnerskie (w tym Gmina Czarny Bór, na mocy stosownego porozumienia zobowiązane będą do partycypacji w kosztach wkładu własnego do projektu. Okres realizacji ww. zadania określona na lata 2020-2023.

6) **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 latach 2016-2020 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, wyłoniono wykonawcę który wykonał prace budowlane związane z wymianą pokrycia dachowego i adaptacją parteru budynku na 2 lokale mieszkalne. Natomiast na 2021 rok planuje się opracowanie dokumentacji i wykonanie robót budowlanych w celu adaptacji I piętra budynku na cele mieszkaniowe.

- 7) 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. Przygotowany projekt opiewa na wartość 1.114.000 zł a okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono lata 2017 – 2021. Realizacja tego zadania uwarunkowana będzie pozyskaniem środków zewnętrznych.
- 8) Budowa żłobka w Czarnym Borze
Budowa żłobka ma na celu utworzenie miejsc opieki dla dzieci do lat 3. Przewidywana liczba utworzonych miejsc 55. Czas realizacji zadania to lata 2019 – 2021. Na realizację tego przedsięwzięcia Gmina zamierza pozyskać dofinansowanie z Program „Maluch+” 2021. Wartość zadania oszacowano na kwotę 3.000.000 zł, z czego 1.815.000 zł, planuje się sfinansować z otrzymanego wsparcia.
- 9) Wykonanie instalacji gazowej w komunalnych lokalach mieszkalnych
Celem tego przedsięwzięcia jest wykonanie instalacji gazowej w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach, do których doprowadzono gaz sieciowy. Okres realizacji tego zadania ustalono na lata 2020-2022. W 2020 roku wykonano już instalację w 3 lokalach mieszkalnych. W kolejnych latach planuje się dalsze prowadzenie prac.
- 10) Przebudowa ul. Wesołej w Czarnym Borze
Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W związku z realizacją tego przedsięwzięcia gmina zamierza wystąpić o dofinansowanie ze źródeł zewnętrznych. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2020-2021. W 2020 roku opracowano dokumentację projektowo-budowlaną. W kolejnym roku, pod warunkiem uzyskania dofinansowania, planuje się wykonanie robót budowlanych.
- 11) Zabezpieczenie i udostępnienie ruin zamku w Czarnym Borze
Celem tego przedsięwzięcia jest podniesienie atrakcyjności i konkurencyjności regionu w oparciu o zasoby dziedzictwa historycznego. Napisano projekt, który zakłada udostępnienie ruin zamku Lubno na potrzeby ruchu turystycznego – utworzenie atrakcji turystyki aktywnej. Zamek Lubno to jedna z ciekawszych piastowskich warowni w naszym regionie. Jego potencjał wynikający z walorów lokalizacji, specyficznych uwarunkowań, zasobów przyrodniczych i kulturowych, wpływa na fakt, iż jest on cennym obiektem krajobrazu kulturowego regionu. Zamek w Czarnym Borze, wpisany jest do rejestru zabytków nieruchomości województwa dolnośląskiego. W ramach projektu wykonane zostaną prace zabezpieczające mające na celu udostępnienie ruin dla turystów wraz z adaptacją wieży oraz terenów przyległych w tym fosy na cele turystyki aktywnej. Inwestycja tworzy kompleksowe przedsięwzięcie mające na celu zachowanie dziedzictwa kulturowego przy utworzeniu nowej atrakcji turystycznej na mapie regionu. Przy obiekcie powstanie infrastruktura towarzysząca: chodniki, place, nasadzenia zielenią, mała architektura, parking, oświetlenie terenu wraz z iluminacją nocną. Okres realizacji tego przedsięwzięcia określono na lata 2020-2023.
- 12) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – część dz. nr 415/3, dz. nr 478, 21 w Witkowie
Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W związku z realizacją tego przedsięwzięcia gmina zamierza wystąpić o dofinansowanie ze środków budżetu Samorządu Województwa Dolnośląskiego. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2020-2021, pod warunkiem uzyskania dofinansowania.
- 13) Przebudowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych – część dz. nr 191/3 w Jaczkowie
Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W związku z realizacją tego przedsięwzięcia gmina zamierza wystąpić o dofinansowanie ze środków budżetu Samorządu Województwa Dolnośląskiego. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2020-2021, pod warunkiem uzyskania dofinansowania.
- 14) Zagospodarowanie terenu po byłej drodze wojewódzkiej nr 367
Gmina posiada we władaniu teren, który zamierza przeznaczyć na wykonanie miejsc parkingowych, utworzenie terenów zielonych. W 2019 r. zlecono opracowanie koncepcji zagospodarowania tego terenu. W latach 2021 – 2023 gmina zamierza przystąpić do wykonania niezbędnych prac.

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 organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchwalić 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. 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 2021 rok zamyka się deficytem, który zostanie sfinansowany z zaciągniętych kredytów/pożyczek. W kolejnych prognozowanych latach 2022 – 2025 dodatnia różnica między dochodami a wydatkami, przeznaczona będzie na spłatę zobowiązań zaciągniętych w latach 2018-2021.

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 2021 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. 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.

Wójt Gminy Czarny Bór

/ - /

Adam Górecki



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	XXXIV/175/2020
Data dokumentu	2020-12-22
Organ wydający	Rada Gminy Czarny Bór
Przedmiot regulacji	w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór
Identyfikator dokumentu	2846F7E6-9F29-4EE3-B789-2A397D1DC564

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-1694341081
Numer seryjny	3AEB64F54971D6DE99D4C7AA9B6BCE5D
Osoba podpisująca	Marzena Łatka
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2020-12-22 08:52:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL