

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%. Ustalono 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. Ponadto do kwoty planowanych przychodów wprowadzono kwotę 1.300.000 zł (środki RFIL otrzymane w 2020 roku).

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		
Kredyty i/lub pożyczki planowane do zaciągnięcia w 2021 roku na realizację zadania: Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze	0,-	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	4.200.000,-	-
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	1.300.000,-	Środki pozyskane przez gminę w 2020 i 2021 r. ze środków RFIL, będą wykorzystane w następujący sposób: -w 2021 roku: 1.356.670 zł (z 2020 r.- 1.300.000, z 2021 r.- 56.670) -w 2022 roku: 5.790.000 zł (z 2020 r.- 4.800.000, z 2021 r.- 990.000) -w 2023 roku: 2.400.000 zł (z 2020 r.- 1.100.000, z 2021 r.- 1.300.000) -w 2024 roku: 1.400.000 zł (z 2021 r.- 1.400.000)
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	39.970,43	Niewykorzystane środki pochodzące z opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych
Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych	164.856,17	
OGÓŁEM:	5.704.826,60	

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 2021 roku	4.200.000,-	0,-	395.000,-	700.000,-	1.250.000,-	1.855.000,-	0,-	0,-
RAZEM:	---	4.155.000,-	2.200.000,-	2.300.000,-	2.000.000,-	1.855.000,-	0,-	0,-
Spłaty zobowiązań podlegające wyłączeniu z art. 243 ust. 3 ufp								
Wyposażenie świetlicy wiejskiej „Nad Grzędzkim Potokiem”	296.000,-	173.444,23	173.444,23	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-
Rozbudowa ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Czarny Bór	201.000,-	156.784,31	156.784,31	0,-	0,-	0,-	0,-	0,-
Przelewy na rachunki lokat (środki RFIL przeznaczone na wydatki kolejnych lat)	-	-	3.990.000	-				
OGÓŁEM:		4.485.228,54	6.520.228,54	2.300.000,-	2.000.000,-	1.855.000,-	0,-	0,-
z tego podlegające wyłączeniu:								
*z art. 243 ust. 3a ufp		-	330.228,54	0,-	0,-	0,-	0,-	-
*z art. 243 ust. 3a ufp		-	0,-	0,-	0,-	0,-	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 88.647,99 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 makroniwelację. 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. W 2020 roku gmina pozyskała dofinansowanie na ten cel z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.500.000 zł.

5) 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 Szczawno-Zdrój

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 Szczawno-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 20 – 40. Czas realizacji zadania to lata 2019 – 2023. Wartość zadania oszacowano na kwotę 6.138.452,39 zł. Na realizację tego przedsięwzięcia Gmina pozyskała w 2021 roku dofinansowanie w kwocie 1.815.000 zł z Rządowego Programu Maluch+, natomiast w 2020 roku Gmina uzyskała na to przedsięwzięcie dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.500.000 zł.

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 2020 r. gmina uzyskała dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg i po wyłonieniu wykonawcy, zamierza przystąpić do wykonania 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 2020-2024. W 2021 roku gmina pozyskała dofinansowanie na ten cel z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 3.446.670 zł.

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.

15) Wyposażenie świetlicy wiejskiej „Nad Grzędzkim Potokiem

Celem projektu jest wyposażenie obiektu pełniącego funkcję kulturalną - świetlicy wiejskiej w Grzędach. Realizacja operacji zapewni odpowiednie warunki do organizowania i animowania uczestnictwa społeczności wiejskiej w wydarzeniach artystycznych, kulturalnych czy integracyjnych. Działanie przyczynia się do realizacji celu szczegółowego – wspieranie lokalnego rozwoju na obszarach wiejskich. Na realizację tego przedsięwzięcia gmina pozyskała dofinansowanie ze środków UE w ramach PROW w kwocie 296.445 zł. Łączna wartość planowanych nakładów w latach 2019-2021 na realizację tego zadania opiewa na kwotę 452.806,43 zł.

16) 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. Przedsięwzięcie to gmina będzie realizowała z angażowaniem środków zewnętrznych, pochodzących z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach rządowego programu finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego. W 2018 roku zawarto z BGK umowę na dofinansowanie. Wartość dofinansowania opiewa na kwotę 922.000 zł. Z uwagi na zamiar realizacji tego przedsięwzięcia postanowiono zabezpieczyć środki finansowe w łącznej wysokości: 2.933.243,60 zł.

17) Rozbudowa obiektów rekreacyjnych i sportowych wraz z zapleczem

W ramach tego przedsięwzięcia planuje się prace polegające na rozbudowie terenów rekreacyjnych i sportowych w gminie Czarny Bór w zakresie budowy sieci wodnej i kanalizacyjnej, budowę miejsc parkingowych z miejscem do ładowania pojazdów elektrycznych oraz miejscem dla pojazdów typu „camper”, budowę powierzchni magazynowej, gastronomicznej oraz usługowej (wypożyczalnia sprzętu sportowego oraz rekreacyjnego). Realizację tego przedsięwzięcia planuje się na lata 2021-2022. Łączne planowane nakłady na to zadanie opiewają na kwotę 3.000.000 zł, z czego w 2020 roku gmina pozyskała dofinansowanie na ten cel z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.500.000 zł.

18) Budowa ciągu pieszo-rowerowego, integracja z systemem transportu zbiorowego

W ramach tego przedsięwzięcia planuje się wykonać prace budowlane polegające na budowie infrastruktury pieszo-rowerowej, umożliwiającej skomunikowanie centrum Czarnego Boru i obiektów sportowo-rekreacyjnych z systemem komunikacji zbiorowej: autobusowej oraz kolejowej. Realizację tego przedsięwzięcia planuje się na lata 2021-2022. Łączne planowane nakłady na to zadanie opiewają na kwotę 1.400.000 zł, z czego w 2020 roku gmina pozyskała dofinansowanie na ten cel z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 700.000 zł.

19) Utwardzenie terenu na dz. nr 572/6 w Czarnym Borze

W ramach tego przedsięwzięcia planuje się wykonać prace budowlane polegające na utwardzeniu terenu o powierzchni 225m² kostką betonową wibrowaną gr 8cm z obramowaniem obrzeżami betonowymi dł. 145m. W 2020 roku opracowano dokumentację techniczną, na 2021 rok planuje się wyłonienie wykonawcy i przystąpienie do wykonania prac. Łączne planowane nakłady na to przedsięwzięcie planowane są na kwotę 60.840 zł, z czego w 2021 r. – 60.000 zł.

20) Zagospodarowaniu przestrzeni publicznej przy obiektach edukacyjnych w gminie Czarny Bór

Projekt polega na zagospodarowaniu przestrzeni publicznej położonej przy obiektach edukacyjnych oraz zdrowotnych w gminie Czarny Bór. W ramach zadania powstaną nowe miejsca postojowe, wraz oświetleniem oraz małą architekturą /ławki, urządzenia placu zabaw, stojaki na rowery, zieleń urządzona/. Kompleksowe zagospodarowanie terenu przyczyni się do wzrostu bezpieczeństwa oraz komfortu osób korzystających z publicznej infrastruktury edukacyjnej oraz zdrowotnej, w tym rodzin i seniorów. W 2021 roku gmina pozyskała dofinansowanie na to zadanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 300.000 zł.

21) Modernizacja i budowa energooszczędnego oświetlenia ulicznego w miejscowościach Czarny Bór, Grzędy Górne, Witków, Jaczków

W ramach tego przedsięwzięcia planuje się wykonać prace polegające na wymianie opraw elektrycznych i uruchomieniu 450 nowych energooszczędnych punktów świetlnych w ww. miejscowościach. Na realizację tego przedsięwzięcia gmina zamierza pozyskać dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19.

22) Miejsca Obsługi Turysty – rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Czarny Bór

Przedsięwzięcie to dotyczy utworzenia Miejsc Obsługi Turysty w miejscowościach: Czarny Bór, Borówno, Grzędy Górne, Grzędy. W ramach każdego z punktów punktu zamontowana zostanie tablica z mapą turystyczną, kierunkowskaz, stojak rowerowy/lawka, w trzech punktach dodatkowo zielen izolacyjna. Zadanie to zakłada również wykonanie nasadzeń /Buk pospolity/ oraz porządkowanie terenów zielonych. Na tablicach informacyjnych umieszczona zostanie mapa turystyczna z naniesionymi atrakcjami turystycznymi oraz miejscami charakterystycznymi. Lokalizacja MOT-ów uwzględnia przebieg szlaków turystycznych lub komunikacyjnych. Na realizację tego przedsięwzięcia Gmina Czarny Bór pozyskała dofinansowanie ze środków UE w ramach Europejskiego Funduszu Rolnego na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich, w wysokości 31.815,00 zł (tj. 63,63% wydatków kwalifikowalnych). Dofinansowanie zostanie wypłacone Gminie po wykonaniu zadania, w formie refundacji części poniesionych wydatków. Realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2021-2022.

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 początkowo zamykał się deficytem, który miał być sfinansowany z niewykorzystanych środków z lat ubiegłych (środki RFIL) oraz z zaciągniętych kredytów/pożyczek. Na skutek uzyskanego dofinansowania Z RFIL plan budżetu na 2021 rok, zamyka się nadwyżką.

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