

**Wójt Gminy
Czarny Bór**

**OBJAŚNIENIA
DO PROJEKTU BUDŻETU
GMINY CZARNY BÓR
NA 2022 ROK**

SPIS TREŚCI:

Informacja wstępna	3
Dochody	3
Wydatki	7
- Rolnictwo i łowiectwo	8
- Leśnictwo	9
- Transport	9
- Turystyka	9
- Gospodarka mieszkaniowa	10
- Działalność usługowa	10
- Administracja publiczna	10
- Urzędy naczelnych organów władzy publicznej	11
- Obrona narodowa	11
- Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	11
- Obsługa długu publicznego	11
- Różne rozliczenia	12
- Oświata i wychowanie	12
- Ochrona zdrowia	13
- Pomoc społeczna	13
- Edukacyjna opieka wychowawcza	14
- Rodzina	14
- Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15
- Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	16
- Kultura fizyczna i sport	16
Wynik budżetu, przychody i rozchody	17
Inwestycje	18
Informacja o przewidywanym stanie mienia komunalnego	19
Wykaz zadań realizowanych na podstawie umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego	20
Uwagi końcowe	21

INFORMACJA WSTĘPNA

Rozpoczynając prace nad projektem budżetu gminy na 2022 rok, podobnie jak w latach poprzednich, wzięto pod uwagę przede wszystkim prognozowane wykonanie planu dochodów i wydatków z 2021 roku, z uwzględnieniem zmian, co do których istnieje duże prawdopodobieństwo, że nastąpią, jak również z pominięciem pozycji, które miały charakter jednorazowy. Ponadto do planu wprowadzono wpływy z tytułu podatków i opłat lokalnych wg projektowanych na 2021 rok stawek, które będą wyższe średnio o ok. 3,5%, w porównaniu z rokiem bazowym.

Planując dochody i wydatki budżetu gminy na 2022 rok uwzględniono:

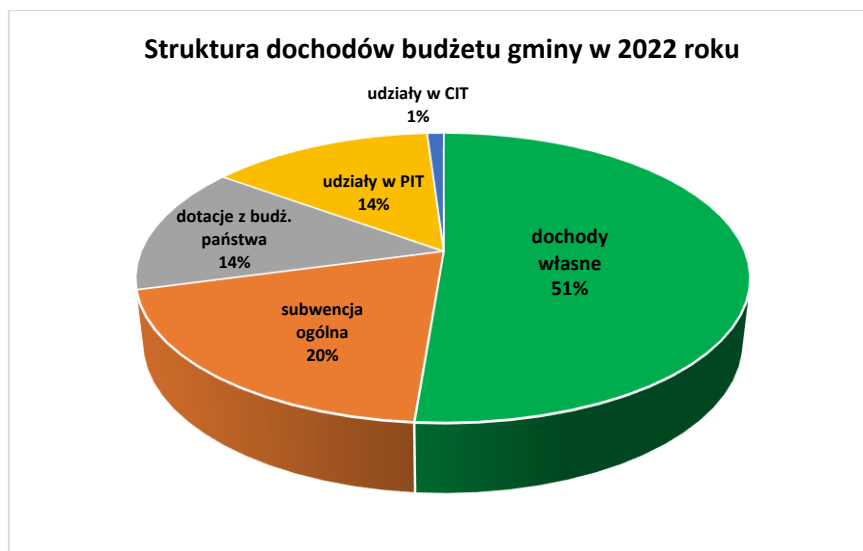
- dochody budżetu gminy według ustawy o finansach publicznych oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
- projektowane kwoty dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych ustawami zgodnie z pismem Wojewody Dolnośląskiego FB-BP.3110.8.2021.KSz z dnia 20.10.2021 r. oraz pismem DWB-3112-4/2021 z dnia 20.10.2020 r. Delegatury Krajowego Biura Wyborczego,
- projektowane kwoty subwencji na podstawie pisma Ministra Finansów ST3.4750.30.2020 z dnia 22.10.2021 r.,
- projekty składane przez kierowników poszczególnych jednostek budżetowych i innych jednostek, w tym sołectw w zakresie wydatków budżetowych dokonywanych w ramach funduszu sołeckiego.

DOCHODY

W projekcie budżetu 2022 roku prognozuje się dochody w wysokości: 30.000.000,00 zł.

Na powyższą kwotę składają się:

1) dochody własne	15.379.470,00
2) subwencja ogólna	5.857.355,00
3) dotacje celowe z budżetu państwa	4.263.443,00
4) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych	4.186.713,00
5) udziały w podatku dochodowym od osób prawnych	313.019,00



Planowane na 2022 rok dochody z PIT i CIT zostały ustalone przez Ministerstwo Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na podstawie kwot przyjętych w projekcie ustawy budżetowej na 2022 rok. Wyliczeń kwot dla poszczególnych gmin dokonano według zasad określonych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem zmian przewidzianych

w ustawie o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, uchwalonej przez Sejm RP w dniu 17 września 2021 r.

Poza wymienionymi powyżej dochodami, istotną część składową planu dochodów budżetu gminy na 2022 rok stanowi subwencja ogólna. Na łączną kwotę subwencji ogólnej wynoszącą 5.857.355 zł, składają się:

- część oświatowa w wysokości 5.132.956 zł,
- część wyrównawcza w wysokości 699.891 zł,
- część równoważąca w wysokości 24.508 zł.

Naliczenia planowanych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok dokonało Ministerstwo Edukacji. Zakres zadań oświatowych realizowanych przez poszczególne samorządy, stanowiący podstawę do naliczenia planowanych kwot subwencji części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok, określony został na podstawie danych zgromadzonych w systemie informacji oświatowej, wg stanu na 30 września 2021 r.

Do naliczenia ostatecznych kwot części oświatowej subwencji ogólnej na 2022 rok wykorzystane zostaną zweryfikowane dane o liczbie uczniów oraz liczbie etatów nauczycieli gromadzone w ramach systemu informacji oświatowej według stanu na dzień 30.09.2021 r. i 10.10.2021 r. Dlatego też dane zaprezentowane w niniejszym projekcie w zakresie części oświatowej subwencji ogólnej mogą ulec zmianie. Warto w tym miejscu zaznaczyć, że subwencja oświatowa nie pokrywa w pełni zapotrzebowania na pełne utrzymanie jednostek oświatowych, dlatego podobnie jak w latach poprzednich wyższe planowane wydatki obciążają budżet gminy.

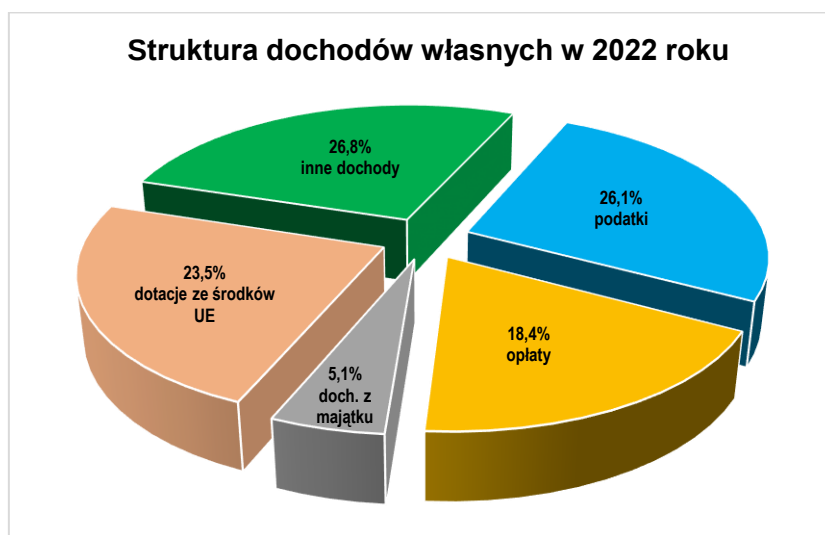
W projektowanych dochodach z tytułu dotacji z budżetu państwa na zadania bieżące uwzględniono:

- ✓ dotację celową na zadania zlecone gminie, realizowane przez pracowników Urzędu Gminy w wysokości 18.805,00 zł,
- ✓ dotację celową na zadania zlecone gminie, w zakresie aktualizacji rejestru wyborców w kwocie 1.038 zł,
- ✓ dotację celową w wysokości 200,00 zł na zadania zlecone, z zakresu obrony narodowej,
- ✓ dotacje celowe na zadania zlecone z zakresu pomocy rodzinie, realizowane przez Ośrodek Pomocy w Czarnym Borze w kwocie 3.888.800 zł,
- ✓ dotacje celowe na zadania własne z zakresu pomocy społecznej, realizowane przez Ośrodek Pomocy Społecznej w wysokości 355.100 zł,

Z punktu widzenia udziału w dochodach ogółem, najistotniejszą pozycją planowanych dochodów budżetu gminy na 2022 są dochody własne, których udział wynosi 51,3%. W ramach kwoty 15.379.470 zł dochodów własnych, zaprognozowano następujące wartości:

➤ <u>wpływy z podatków</u>	<u>4.018.200,00</u>
w tym:	
• podatek od nieruchomości	3.091.000,00
• podatek rolny	101.700,00
• podatek leśny	95.000,00
• podatek od środków transportowych	560.000,00
• podatku dochodowego od osób fizycznych opłacanego w formie karty podatkowej, ryczałtu	5.000,00
• podatku od spadków i darowizn	15.000,00
• podatku od czynności cywilno-prawnych	150.500,00
➤ <u>wpływy z opłat</u>	<u>2.828.600,00</u>
w tym:	
• opłata skarbową	7.000,00
• opłata targowa	200,00

• opłata eksploatacyjna	1.300.000,00
• opłata za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych	80.000,00
• część opłaty za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym	15.000,00
• opłata za gospodarowanie odpadami	1.200.000,00
• opłata z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	204.000,00
• inne opłaty	22.400,00
➤ <u>dochody uzyskiwane przez gminne jednostki budżetowe</u>	<u>152.000,00</u>
w tym:	
• dochody z najmu i dzierżawy	19.500,00
• opłata za korzystanie z wychowania przedszkolnego	12.000,00
• opłata za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego	120.000,00
• wpływy z odsetek	500,00
➤ <u>dochody z majątku gminy</u>	<u>791.000,00</u>
w tym:	
• dochody ze sprzedaży mienia	347.000,00
• dochody z najmu i dzierżawy	442.000,00
• dochody z tyt. przekształcenia praw własności	2.000,00
➤ <u>5% dochodów uzyskiwanych na rzecz budżetu państwa...</u>	<u>10.000,00</u>
➤ <u>wpływy z odsetek</u>	<u>34.655,00</u>
➤ <u>dotacje na programy ze środków UE</u>	<u>3.617.815,00</u>
➤ <u>inne dochody</u>	<u>3.927.200,00</u>
w tym:	
• wpływy z usług	38.600,00
• dotacje na dofinansowanie zadań inwestycyjnych	3.065.000,00
• dotacja na realizację programu „Czyste Powietrze”	7.000,00
• wpłaty od innych gmin z tyt. uczęszczania dzieci do przedszkola	13.000,00
• pozostałe dochody (zwrot naliczonego podatku VAT)	800.500,00
• wpływy z kosztów upomnień	3.100,00



Przy opracowaniu projektu uchwały budżetowej na 2022 rok uwzględniono wskaźniki przyjęte do opracowania projektu budżetu państwa, w tym: wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 3,3%, zgodnie z Wytycznymi Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek

samorządu terytorialnego (aktualizacja sierpień 2021 r.). Uwzględniono także zmiany w rozporządzeniu dotyczącym klasyfikacji budżetowej, w zakresie planowania poszczególnych rodzajów dochodów i wydatków budżetowych w odpowiednich rozdziałach tejże klasyfikacji. Prognozowania kwot dochodów bieżących na 2022 r. dokonano w szczególności w oparciu o aktualnie obowiązujące przepisy oraz dane wynikające z ewidencji podatkowej gminy. Charakterystykę i metodę obliczenia najistotniejszych pozycji dochodów bieżących zamieszczono poniżej.

W zakresie planowanych wpływów z podatku od nieruchomości uwzględniono wartości określone w Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 22.07.2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022 oraz powierzchnię nieruchomości, wynikającą z ewidencji podatkowej, zadeklarowaną przez podatników, wg stanu na dzień 30 września 2021 r.

Wpływy z podatku od środków transportowych zaplanowano wg planowanej liczby pojazdów przemnożonych przez stawkę odpowiednią do rodzajów pojazdów.

Organ stanowiący gminy przy ustalaniu stawek podatku od środków transportowych na dany rok podatkowy uwzględnia stawki minimalne i maksymalne określone przez ministra właściwego do spraw finansów. Dla 2022 roku wysokość minimalnych stawek wynika z Obwieszczenia Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8.10.2021r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2022 r., natomiast stawki maksymalne zostały określone, tak jak w przypadku podatku od nieruchomości w Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 22.07.2021 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2022.

Dochody gminy z udziału w opłacie eksploatacyjnej oszacowano na podstawie średniego wykonania dochodów z lat 2020-2021. Ta pozycja dochodów bieżących jest trudna do oszacowania. Opłata eksploatacyjna pobierana jest od przedsiębiorców z tytułu wydobywania kopalin ze złoża jest formalnie źródłem dochodów własnych gminy, ale tylko w odniesieniu do 60% jej wysokości. W pozostałym zakresie jest dochodem innych jednostek. Ponadto brak atrybutów władztwa organów gminy, zwłaszcza w odniesieniu do stawek tej opłaty oraz ewentualnego wprowadzania zwolnień powoduje, iż na wysokość wpływów z tejże opłaty samorząd gminy nie ma istotnego wpływu. Mechanizm redystrybucji środków z tej opłaty określa ustawa Prawo geologiczne i górnicze.

Wysokość dochodów budżetu gminy na 2022 rok z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi została oszacowana na podstawie złożonych deklaracji, obowiązujących stawek za odbiór odpadów komunalnych oraz z uwzględnieniem wpływów z egzekucji należności z lat ubiegłych. Z wpływów z tejże opłaty, zgodnie z art. 6r ust. 2 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach gmina pokrywa koszty funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi, które obejmują koszty:

- 1) odbierania, transportu, zbierania, odzysku i unieszkodliwiania odpadów komunalnych;
- 2) tworzenia i utrzymania punktów selektywnego zbierania odpadów komunalnych;
- 3) obsługi administracyjnej tego systemu;
- 4) edukacji ekologicznej w zakresie prawidłowego postępowania z odpadami komunalnymi.

Ponadto w zakresie dochodów bieżących wpływy z podatku rolnego i leśnego oszacowano w sposób opisany poniżej.

Przy prognozowaniu wpływów z podatku rolnego z tytułu podatku rolnego przyjęto jako podstawę Komunikat Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 20 października 2021 r. w sprawie

średniej ceny skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2022, która wyniosła 61,48 zł za 1 dt.

Dochody z tytułu podatku leśnego założono na 2022 r. w kwocie uwzględniającej powierzchnię terenów leśnych zgłoszonych do opodatkowania wg stanu na dzień 30 września 2021 r. oraz kwoty wynikające z Komunikatu Prezesa GUS z dnia 20 października 2021 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2021, która wyniosła 212,26 zł za 1m³.

W pozostałym zakresie w ramach dochodów bieżących zaplanowano środki z tytułu zwrotu z Urzędu Skarbowego naliczonego podatku VAT, o jaki Gmina Czarny Bór zamierza wystąpić w związku z realizacją zadania pod nazwą *Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze*. Zgodnie z celem projektu wydatki ponoszone na realizację tego przedsięwzięcia wiążą się z uzyskaniem w przyszłości przychodów (w tym dochodów budżetowych), które będą stanowiły podstawę opodatkowania podatkiem VAT. Stąd też w związku z przyjętą przez Gminę Czarny Bór metodą brutto wyceny dochodów i wydatków budżetowych oraz na podstawie art. 86 ust. 1 ustawy o VAT w planie dochodów budżetu na 2022 rok ujęto taką pozycję.

WYDATKI

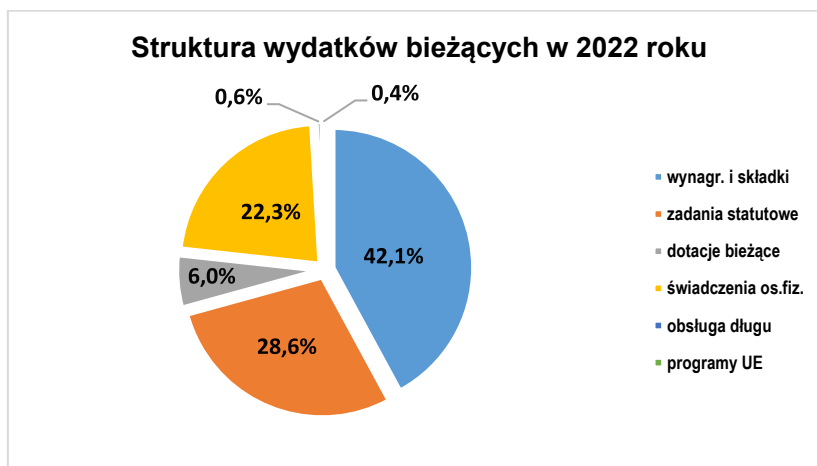
Wydatki budżetowe gminy, są kategorią finansową środków publicznych pozostających w dyspozycji jednostki samorządu terytorialnego. Służą one sfinansowaniu realizacji zadań publicznych jednostki samorządu terytorialnego, określonych przepisami prawa, w tym w szczególności ustawy o samorządzie gminnym, w zakresie ustalenia zadań własnych gminy. Ponadto ustawa o finansach publicznych w art. 216 ust. 2 wymienia pozostałe zadania na jakie gmina może przeznaczać swoje wydatki. Planując wydatki na 2022 r. uwzględniono w szczególności obowiązki wynikające z przepisów prawa, związane z zadaniami własnymi gminy jak również część ze zgłoszonych przez mieszkańców gminy wniosków i postulatów, które zostały włączone do planu zadań, w miarę posiadanych możliwości ich sfinansowania. W trakcie przygotowywania projektu budżetu, w zakresie wydatków majątkowych uznano w szczególności potrzebę realizacji tych zadań, dla których już zostały przygotowane dokumentacje lub są w trakcie realizacji, jak też zakończenie zadań już rozpoczętych. Ponadto uwzględniono nowe zadania, dla których jest duże prawdopodobieństwo, że gmina uzyska ich dofinansowanie ze środków zewnętrznych.

Wydatki budżetu Gminy Czarny Bór zaplanowano na 2022 rok w wysokości: 41.000.000,00 zł.

Na wymienioną powyżej kwotę składają się następujące pozycje:

<u>*wydatki bieżące</u>	<u>21.500.000,00</u>
z czego:	
- wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	9.049.555,00
- wydatki na realizację zadań statutowych przez jednostki budżetowe	6.155.543,00
- dotacje na zadania bieżące	1.294.000,00
- świadczenia na rzecz osób fizycznych	4.795.800,00
- wydatki na obsługę długu	120.000,00
- wydatki na programy z udziałem środków UE	85.102,00
<u>*wydatki majątkowe</u>	<u>19.500.000,00</u>
z czego:	
- wydatki inwestycyjne	19.500.000,00
*w tym na programy z udziałem środków UE	5.900.000,00
- zakupy inwestycyjne	100.000,00
- dotacje	179.096,38
*w tym na programy z udziałem środków UE	9.096,38

Strukturę wydatków bieżących przedstawia poniższy wykres.



Planowane wydatki, w poszczególnych działach i ich udział w kwocie wydatków ogółem w 2022 roku przedstawia poniższa tabela:

Dział	Nazwa / przeznaczenie	Plan	udział % w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	3 000,00	0,0
020	Leśnictwo	6 000,00	0,0
600	Transport i łączność	6 823 100,00	16,6
630	Turystyka	54 000,00	0,1
700	Gospodarka mieszkaniowa	6 912 000,00	16,9
710	Działalność usługowa	136 000,00	0,3
750	Administracja publiczna	3 913 027,00	9,5
751	Urzędy naczelných organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	1 038,00	0,0
752	Obrona narodowa	200,00	0,0
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	119 000,00	0,3
757	Obsługa długu publicznego	120 000,00	0,3
758	Różne rozliczenia	200 000,00	0,5
801	Oświata i wychowanie	7 113 000,00	17,3
851	Ochrona zdrowia	95 000,00	0,2
852	Pomoc społeczna	1 247 600,00	3,0
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	50 000,00	0,1
855	Rodzina	8 305 800,00	20,3
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	2 297 629,59	5,6
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	1 940 935,12	4,7
926	Kultura fizyczna	1 662 670,29	4,1
	OGÓŁEM:	41.000.000,00	100,0

Charakterystyka szczegółowa planowanych wydatków przedstawia się następująco:

010 – ROLNICTWO I ŁOWIECTWO

***wydatki bieżące**

W dziale tym zaplanowano w rozdziale 01030 *Izby Rolnicze* kwotę 3.000 zł, jako wpłatę na rzecz izb rolniczych, w wysokości 2% uzyskanych wpływów z podatku rolnego.

020 – LEŚNICTWO***wydatki bieżące**

W rozdziale 02095 *Pozostała działalność* zaplanowano kwotę 6.000 zł, z przeznaczeniem na przeprowadzenie prac konserwacyjnych obecnego drzewostanu, na terenach leśnych, będących własnością gminy.

600 – TRANSPORT***wydatki bieżące**

W dziale tym, w rozdziale 60016 *Drogi publiczne gminne* zaplanowano na wydatki bieżące kwotę 692.000 zł, z czego: 50.000 zł na wydatki rzeczowe, 337.000 zł na zakup usług (w tym: zimowe utrzymanie dróg i bieżące utrzymanie infrastruktury drogowej), 300.000 zł na bieżące remonty infrastruktury drogowej, 5.000 zł na różne opłaty i składki. W łącznej kwocie planowanych w tym rozdziale wydatków bieżących mieszczą się także wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszu sołeckiego w wysokości 17.000 zł.

W rozdziale 60020 *Funkcjonowanie przystanków komunikacyjnych* zaplanowano wydatki związane z utrzymaniem przystanków komunikacyjnych zlokalizowanych na terenie gminy. Na wynagrodzenia i pochodne w ramach tego rozdziału zaplanowano 7.000 zł, natomiast na wydatki rzeczowe 2.000 zł. Wydatki na funkcjonowanie przystanków planuje się sfinansować w części z planowanych do uzyskania dochodów z opłat za korzystanie z przystanków komunikacyjnych, wnoszonych przez przewoźników komunikacyjnych.

***wydatki majątkowe**

W ramach tego działu zaplanowano nakłady finansowe w łącznej wysokości 6.122.000 zł na realizację 8 zadań inwestycyjnych:

➤ BUDOWA CIĄGU PIESZO-ROWEROWEGO, INTEGRACJA Z SYSTEMEM TRANSPORTU ZBIOROWEGO	-	1 300 000,00
➤ MONTAŻ BARIER OCHRONNYCH PRZY DROGACH NA TERENIE GMINY	-	50 000,00
➤ PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 177 I 178 W GRZĘDACH GÓRNYCH	-	20 000,00
➤ PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 492 W WITKOWIE	-	120 000,00
➤ PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 495 W WITKOWIE	-	172 000,00
➤ PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH *	-	2 590 000,00
➤ PRZEBUDOWA UL. KOLEJOWEJ W CZARNYM BORZE	-	1 500 000,00
➤ PRZEBUDOWA UL. MALINOWEJ W CZARNYM BORZE	-	270 000,00
➤ ZAGOSPODAROWANIE TERENU PO BYŁEJ DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 367	-	100 000,00

*W ramach zadania *Przebudowa dróg gminnych*, zaplanowano wydatki w wysokości 35.113,28 zł, na realizację zadania *Utwardzenie placu użyteczności publicznej w Sołectwie Jaczków*, realizowanego w ramach środków funduszu sołeckiego. Zadanie to zostanie wyodrębnione poprzez wniesienie zmian do projektu w drodze autopoprawki.

630 – TURYSTYKA***wydatki bieżące**

W rozdziale 63003 *Zadania w zakresie upowszechnia turystyki* zaplanowano kwotę 4.000 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane z utrzymaniem szlaków turystycznych na terenie gminy, prowadzących w szczególności do wieży na Trójgarbie. Ponadto zaplanowano wydatki w kwocie 50.000 zł z na realizację projektu dofinansowanego ze środków UE pod nazwą: *Miejsca Obsługi Turysty – rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Czarny Bór*. Planowana kwota dofinansowania – 31.815 zł.

700 – GOSPODARKA MIESZKANIOWA***wydatki bieżące**

W rozdziale 70005 *Gospodarka gruntami i nieruchomościami* zaplanowano kwotę 92.000 zł, z przeznaczeniem na zakup usług, związanych z działalnością bieżącą (wyceny, operaty, ogłoszenie w prasie, dokumentacja geodezyjna i inne usługi w zakresie gospodarowania nieruchomościami, w tym lokalami użytkowymi). Ponadto w rozdziale 70007 *Gospodarowanie mieszkaniowym zasobem gminy* tym zaplanowano środki na bieżące utrzymanie zasobów mieszkaniowych zarządzanych przez Gminę Czarny Bór.

***wydatki majątkowe:**

W dziale tym zaplanowano nakłady finansowe na inwestycje w łącznej wysokości: 6.480.000 zł na realizację 5 zadań inwestycyjnych:

➤ ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE	-	80 000,00
➤ PRZEBUDOWA LOKALU MIESZKALNEGO - UL. PARKOWA 2/1 W CZARNYM BORZE	-	50 000,00
➤ WYKONANIE INSTALACJI GAZOWEJ W KOMUNALNYCH LOKALACH MIESZKALNYCH	-	150 000,00
➤ BUDOWA STREFY AKTYWNOŚCI GOSPODARCZEJ W CZARNYM BORZE	-	307 000,00
➤ ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ PRZY OBIEKTACH EDKACYJNYCH W GMINIE CZARNY BÓR	-	300 000,00

710 – DZIAŁALNOŚĆ USŁUGOWA***wydatki bieżące:**

W ramach tego działu, w rozdziale 71004 *Plany zagospodarowania przestrzennego* zabezpieczono środki w kwocie 120.000 zł, z przeznaczeniem na zakup usług w zakresie bieżącego opracowanie zmiany uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy.

W rozdziale 71035 *Cmentarze* zabezpieczono środki 16.000 zł na sfinansowanie kosztów zakupu energii elektrycznej w kaplicy cmentarnej w Czarnym Borze, zakup usług związanych z bieżącym utrzymaniem i funkcjonowaniem cmentarza.

750 – ADMINISTRACJA PUBLICZNA***wydatki bieżące:**

W ramach tego działu, w rozdziale 75011 *Urzędy Wojewódzkie* zaplanowano 18.805,00 zł na częściowe koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi, pracownika zajmującego sprawami obywatelskimi oraz 372 zł - na zakup materiałów biurowych i usług. Na sfinansowanie tych wydatków uzyskano dotację w ramach zadań zleconych w kwocie 18.805 zł.

W rozdziale 75022 *Rady Gmin*, zaplanowano kwotę 232.800 zł, z przeznaczeniem na funkcjonowanie Rady, w tym: 204.800 zł na diety radnych i sołtysów, 13.000 zł na wydatki rzeczowe i art. spożywcze, 15.000 zł na zakup usług.

W rozdziale 75023 *Urzędy Gmin*, zaplanowano kwotę 3.360.200 zł, z przeznaczeniem na bieżące utrzymanie i funkcjonowanie Urzędu Gminy. Na powyższą kwotę składają się wydatki na wynagrodzenia wszystkich pracowników zatrudnianych w Urzędzie Gminy w raz z pochodnymi w kwocie 2.718.000 zł. W związku ze zmianą klasyfikacji budżetowej wszystkie koszty związane z utrzymaniem stanowisk pracy, nie przypisane do tzw. rozdziałów „funkcjonalnych” należy planować i ewidencjonować w rozdziale podmiotowym danej jednostki. Stąd też oprócz wynagrodzeń pracowników administracji, w rozdziale tym wykazano wynagrodzenia pracowników fizycznych, interwencyjnych oraz publicznych). W ramach tego rozdziału zaplanowano także świadczenia wypłacane m.in. dla sołtysów, jak również kwotę wynagrodzeń wypłacanych inkasentom. Ponadto zaplanowano wydatki związane z bieżącym utrzymaniem Urzędu Gminy i wydatki związane z realizacją jego zadań statutowych.

W rozdziale 75075 *Promocja jednostek samorządu terytorialnego*, zaplanowano kwotę 132.222 zł, w tym m.in.: 67.000 zł - na wydatki rzeczowe i zakup nagród konkursowych, 92.000 zł - zakup usług. Wydatki, o których mowa powyżej, zostaną przeznaczone na materiały i działania związane z promocją gminy, organizację imprez organizowanych przez gminę oraz dofinansowanie imprez organizowanych przez jednostki organizacyjne z terenu gminy i sołectwa.

W rozdziale 75095 *Pozostała działalność* zaplanowano kwotę dotacji dla Gminy Wałbrzych, w związku z zawartym porozumieniem, na mocy którego gminy tworzące Aglomerację Wałbrzyską wspólnie realizują Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Aglomeracji Wałbrzyskiej (ZIT AW). Wdrażanie ZIT AW współfinansowane jest ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020, w formie przekazanej do dyspozycji ZIT AW części budżetu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego. Środki planowane na 2022 rok w kwocie 12.222 zł mają na celu zabezpieczenie wkładu Gminy Czarny Bór w kosztach funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej. Ponadto w rozdziale tym zaplanowano wydatki w kwocie 120.000 zł, na zapłatę należnego podatku VAT.

751 – URZĘDY NACZELNYCH ORGANÓW WŁADZY PAŃSTWOWEJ, KONTROLI I OCHRONY PRAWA ORAZ SĄDOWNICTWA

***wydatki bieżące:**

W ramach tego działu, w rozdziale 75101 *Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa* zaplanowano wydatki w ramach zadań zleconych, w kwocie 1.038 zł, z przeznaczeniem na prowadzenie i aktualizację rejestru wyborców.

752 – OBRONA NARODOWA

***wydatki bieżące:**

W ramach tego działu, w rozdziale 75212 *Pozostałe wydatki obronne*, zaplanowano wydatki w kwocie 200 zł, z przeznaczeniem na realizację zadania zleconego gminie, związanego z obroną narodową.

754 – BEZPIECZEŃSTWO PUBLICZNE I OCHRONA PRZECIWPOŻAROWA

***wydatki bieżące:**

W rozdziale 75412 *Ochotnicze Straże Pożarne*, zaplanowano wydatki w kwocie 119.000 zł, z przeznaczeniem na dotacje dla jednostek ochotniczych straży pożarnych zlokalizowanych na terenie gminy – kwota 110.000 zł oraz pozostałe wydatki 9.000,00 zł. W ramach przekazanych dotacji, o których mowa powyżej zostanie powierzona jednostkom ochotniczych straży pożarnych realizacja zadania związanego z ochroną przeciwpożarową i utrzymania gotowości bojowej terenie gminy. W ramach wydatków urzędu gminy zabezpieczono także środki na ubezpieczenie od NNW strażaków ochotników, biorących udział w akcjach ratowniczo-gaśniczych oraz na przeglądy obiektów budowlanych, których gmina jest właścicielem.

757 – OBSŁUGA DŁUGU PUBLICZNEGO

***wydatki bieżące:**

W ramach niniejszego działu, w rozdziale 75702 *Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego...* zaplanowano kwotę 120.000 zł, z przeznaczeniem za zapłatę odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek.

758 – RÓŻNE ROZLICZENIA

***wydatki bieżące:**

W dziale tym, w rozdziale 75818 *Rezerwy ogólne i celowe* utworzono rezerwę na nieprzewidziane w momencie planowania budżetu wydatki, w wysokości 200.000 zł. W ramach tej kwoty: 135.000 zł stanowi rezerwa ogólna, tworzona zgodnie z ustawą o finansach publicznych, natomiast 65.000 zł stanowi kwota rezerwy celowej tworzonej na realizację zadań z zakresu zarządzania kryzysowego.

801 – OŚWIATA I WYCHOWANIE

***wydatki bieżące:**

W ramach tego działu zaplanowano łączną kwotę 7.113.000 zł, z czego 5.591.420 zł stanowią wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Analizując powyższe dane należy zauważyć, że przyznana kwota części oświatowej subwencji ogólnej (5.132.956 zł) nie pokrywa w całości kosztów utrzymania placówek oświatowych, skutkiem czego koniecznym jest pokrywanie części wydatków z dochodów własnych gminy.

W rozdziale 80101 *Szkoły podstawowe*, zaplanowano wydatki w kwocie 4.497.800 zł, w tym: 3.890.320 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 185.000 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych i 419.600 zł na bieżące utrzymanie i realizację zadań statutowych. Ponadto zabezpieczono środki w kwocie 2.880 zł, na realizację projektu dofinansowanego ze środków UE „Szkoła Przyszłości”.

W rozdziale 80103 *Oddziały przedszkolne...*, zabezpieczono kwotę 331.100 zł, w tym: 284.000 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 11.000 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych i 36.100 zł na bieżące utrzymanie i realizację zadań statutowych.

W rozdziale 80104 *Przedszkola*, zabezpieczono kwotę 1.515.000 zł, w tym: 1.159.000 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 43.000 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych i 253.000 zł na bieżące utrzymanie i realizację zadań statutowych. W ramach tego rozdziału zaplanowano także kwotę 45.000 zł, z przeznaczeniem na wydatki związane ze zwrotem innym jst części kosztów pobytu dzieci z terenu gminy Czarny Bór, w przedszkolach na terenie innych jst, oraz 15.000 zł na zakup usług od innych gmin w tym zakresie.

W rozdziale 80107 *Świetlice szkolne*, zabezpieczono kwotę 152.000 zł, w tym: 146.000 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 6.000 zł świadczenia na rzecz osób fizycznych i 36.100 zł na bieżące utrzymanie i realizację zadań statutowych.

W rozdziale 80113 *Dowożenie uczniów do szkół* zaplanowano kwotę 295.000 zł, z przeznaczeniem na zakup usług transportowych związanych z dowożeniem uczniów do szkół na terenie gminy oraz na transport uczniów niepełnosprawnych do placówek zlokalizowanych poza terenem gminy.

W rozdziale 80146 *Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli* zabezpieczono kwotę 11.000 zł, z przeznaczeniem za zakup usług związanych z dokształcaniem kadry nauczycielskiej zatrudnionej w jednostce oświatowej gminy.

W rozdziale 80149 *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci w przedszkolach i oddziałach przedszkolnych w szkołach podstawowych i innych formach wychowania przedszkolnego* zabezpieczono kwotę 19.100 zł, z przeznaczeniem na organizację opieki edukacyjnej specjalnej dla uczniów z przedszkoli i oddziałów przedszkolnych, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 4.100 zł.

W rozdziale 80150 *Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w szkołach podstawowych* zabezpieczono kwotę 223.000 zł, z przeznaczeniem na organizację opieki edukacyjnej specjalnej dla uczniów gimnazjum, w tym na wynagrodzenia i składki od nich naliczane 108.000 zł.

W rozdziale 80195 *Pozostała działalność* zaplanowano kwotę 65.000 zł na odpisy na Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych dla emerytowanych pracowników oświaty oraz 4.000 zł w formie dotacji dla innych gmin jako partycypację w kosztach organizacji zajęć katechezy innych wyznań.

851 – OCHRONA ZDROWIA

***wydatki bieżące:**

W ramach tego działu w rozdziale 85154 *Przeciwdziałanie alkoholizmowi* zaplanowano i rozdysponowano środki pochodzące z planowanej opłaty za wydanie zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych jak również ze środków pochodzących z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym. I tak ujęto w planie wydatków: 28.990 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane członków, 18.500 zł na wydatki rzeczowe, 31.510 zł na zakup usług związanych z realizacją zadań z zakresu przeciwdziałania alkoholizmowi i innym patologiom społecznym i 1.000 zł na pozostałe wydatki związane z działalnością Komisji. Łącznie na przeciwdziałanie alkoholizmowi zaplanowano 80.000 zł.

Ponadto zaplanowano wydatki na przeciwdziałanie/zwalczanie narkomanii (rozdział 85153) w kwocie 15.000 zł, z przeznaczeniem na wydatki rzeczowe (9.000) oraz na zakup usług (6.000).

852 – POMOC SPOŁECZNA

***wydatki bieżące**

W ramach tego działu zaplanowano łączną kwotę wydatków w kwocie 1.247.600 zł, z czego: 528.600 zł stanowi kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 417.300 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych, korzystających z pomocy społecznej, 281.700 zł wydatki na bieżące utrzymanie i realizację zadań statutowych Ośrodka Pomocy Społecznej oraz 20.000 zł z przeznaczeniem na wkład własny do projektu, jaki OPS zamierza realizować z zaangażowaniem środków UE. Część wydatków w ramach niniejszego działu zostanie sfinansowana środkami dotacji z budżetu państwa, otrzymanej jako dofinansowanie realizacji zadań własnych. Łączna planowana kwota dotacji wynosi 354.600 zł.

W ramach tego działu, w rozdziale 85202 *Domy pomocy społecznej* zaplanowano wydatki w kwocie 126.000 zł, z przeznaczeniem za zakup usług związanych z utrzymaniem osób z terenu gminy w domach pomocy społecznej.

W rozdziale 85213 *Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia z pomocy społecznej oraz za osoby uczestniczące w zajęciach w centrum integracji społecznej* zaplanowano kwotę 14.400 zł, z przeznaczeniem na wydatki, o których mowa w nazwie rozdziału. Ww. kwotę wydatków planuje się sfinansować w otrzymanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy.

W rozdziale 85214 *Zasiłki okresowe, celowe i pomoc w naturze oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe* zabezpieczono środki w kwocie 126.100 zł z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków o których mowa powyżej. Ww. kwotę wydatków planuje się sfinansować w części środkami otrzymanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 54.100 zł.

W rozdziale 85215 *Dodatki mieszkaniowe* zaplanowano kwotę 82.000 zł, z przeznaczeniem na wypłatę dodatków mieszkaniowych osobom uprawnionym.

W rozdziale 85216 *Zasiłki stałe* uwzględniono w planie budżetu środki w kwocie 138.000 zł, z przeznaczeniem na wypłatę zasiłków stałych dla osób uprawnionych. Ww. kwotę wydatków planuje się sfinansować w otrzymanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy.

W rozdziale 85219 *Ośrodki pomocy społecznej* zaplanowano wydatki w kwocie 599.900 zł, na którą składa się: 507.600 zł kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 89.300 zł na wydatki związane z bieżącym utrzymaniem i realizacją zadań statutowych Ośrodka Pomocy Społecznej w Czarnym Borze i 3.000 zł na świadczenia na rzecz osób fizycznych. Ww. kwoty wydatków planuje się sfinansować w części środkami otrzymanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 85.400 zł.

W rozdziale 85228 *Usługi opiekuńcze i specjalistyczne usługi opiekuńcze* zabezpieczono w budżecie gminy kwotę 21.000 zł przeznaczeniem na świadczenia w tym zakresie.

W rozdziale 85230 *Pomoc w zakresie dożywiania* zaplanowano kwotę 110.200 zł, w całości przeznaczoną na dożywianie osób uprawnionych do otrzymania takich świadczeń. Ww. kwotę wydatków planuje się sfinansować w części środkami otrzymanej dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych gminy w wysokości 63.200 zł.

W rozdziale 85295 *Pozostała działalność* zaplanowano kwotę 1.000 zł na wkład własny w realizację zatrudnienia w ramach prac społecznie użytecznych. Ponadto w rozdziale tym umiejscowiono wydatki w kwocie 20.000 zł, związane z realizacją przez OPS projektu dofinansowanego ze środków UE.

854 - EDUKACYJNA OPIEKA WYCHOWAWCZA

***wydatki bieżące**

W dziale tym, w rozdziale 85415 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym* zaplanowano łączną kwotę 30.000 zł, z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów socjalnych dla uczniów z terenu gminy. Natomiast w rozdziale 85416 *Pomoc materialna dla uczniów o charakterze motywacyjnym* zaplanowano łączną kwotę 20.000 zł, z przeznaczeniem na wypłatę stypendiów i innych form pomocy dla uczniów z terenu gminy.

855 - RODZINA

***wydatki bieżące**

W ramach tego działu zaplanowano łączną kwotę wydatków bieżących w wysokości 3.990.800 zł, z czego: 50.400 zł stanowi kwota wydatków na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 3.804.700 zł - świadczenia na rzecz osób fizycznych, korzystających z pomocy społecznej oraz 135.700 zł na pozostałe wydatki związane z pomocą rodzinie.

Istotna większość wydatków w ramach niniejszego działu zostanie sfinansowana środkami dotacji z budżetu państwa, otrzymanej jako sfinansowanie realizacji zadań zleconych. Łączna planowana kwota dotacji wynosi 3.888.800 zł.

W rozdziale 85501 *Świadczenia wychowawcze* zaplanowano wydatki w kwocie 2.057.000 zł, z przeznaczeniem za realizację rządowego programu pomocy rodzinie „Rodzina 500+”, realizacja tego zadania finansowana jest w pełni środkami pochodzącymi z dotacji budżetu państwa, w ramach zadań zleconych.

W rozdziale 85502 *Świadczenia rodzinne, świadczenia z funduszu alimentacyjnego oraz składki na ubezpieczenia emerytalne i rentowe z ubezpieczenia społecznego* zaplanowano wydatki w łącznej kwocie 1.809.000 zł, z czego: 1.1.754.700 zł stanowią świadczenia na rzecz osób fizycznych, 44.300 zł – wynagrodzenia i składki od nich naliczane, 10.000 zł – pozostałe wydatki statutowe jednostki realizującej zadania w ramach tego rozdziału. Realizacja tego zadania sfinansowana będzie środkami pochodzącymi z dotacji budżetu państwa, w ramach zadań zleconych w kwocie 1.819.000 zł.

W rozdziale 85508 *Rodziny zastępcze* zaplanowano wydatki w kwocie 102.000 zł, z przeznaczeniem za zakup usług związanych z kosztem utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych (domach dziecka).

W rozdziale 85513 *Składki na ubezpieczenia zdrowotne opłacane za osoby pobierające niektóre świadczenia rodzinne oraz za osoby pobierające zasiłki dla opiekunów* zaplanowano kwotę 22.800 zł, w ramach zadań zleconych, z przeznaczeniem na wydatki, o których mowa w nazwie rozdziału. Zadanie to będzie sfinansowane w pełni środkami pochodzącymi z dotacji budżetu państwa, w ramach zadań zleconych.

***wydatki majątkowe:**

W dziale tym zaplanowano nakłady finansowe na zadanie inwestycyjne:

- BUDOWA ŻŁOBKA W CZARNYM BORZE - 4.315.000 zł

900 - GOSPODARKA KOMUNALNA I OCHRONA ŚRODOWISKA

***wydatki bieżące**

W ramach tego działu zaplanowano łączne wydatki w kwocie 1.868.533,21 zł, w tym: 88.612,00 zł na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, oraz 1.779.921,21 zł na pozostałe wydatki związane z realizacją zadań bieżących z zakresu gospodarki komunalnej i ochrony środowiska.

W rozdziale 90002 *Gospodarka odpadami* zaplanowano wydatki w kwocie 1.200.000 zł, czyli wysokości wynikającej z założonych wpływów z tytułu opłaty za odbiór i gospodarowanie odpadami. Z tego: 82.020 zł wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla osób zajmujących się obsługą administracyjną, 2.000 zł – wydatki rzeczowe, 1.108.317 zł na wydatki związane, m.in. z odbiorem, transportem i zagospodarowaniem odpadów komunalnych oraz 7.663 zł na pozostałe wydatki.

W rozdziale 90004 *Utrzymanie zieleni w miastach i gminach* zaplanowano wydatki rzeczowe w kwocie 50.000 zł, z przeznaczeniem za zakup i nasadzenie kwiatów, krzewów i drzewek i utrzymanie terenów zielonych na terenie gminy.

W rozdziale 90015 *Oświetlenie ulic, placów i dróg* zabezpieczono środki na zakup energii elektrycznej w kwocie 400.057,21 zł, zakup usług związanych z eksploatacją oświetlenia ulicznego – 380.000 zł oraz 20.057,21 zł na realizację przedsięwzięć w ramach funduszu sołectkiego.

W rozdziale 90026 *Pozostałe działania związane z gospodarką odpadami* zabezpieczono środki na w wysokości 40.000 zł z przeznaczeniem na wkład własny do projektu związanego z usuwaniem azbestu z nieruchomości położonych na terenie gminy.

W rozdziale 90095 *Pozostała działalność* umiejscowiono wydatki związane z działalnością komunalną. Na 2022 rok na ten cel zabezpieczono kwotę 171.476 zł, z czego m.in.: 70.000 zł – na

wydatki rzeczowe, 10.000 zł – remonty bieżące, 75.000 zł – zakup usług oraz 6.476 zł - wydatki pozostałe. W ramach wydatków na zakup usług zabezpieczono środki na sfinansowanie wydatków związanych m.in. z odbiorem padłej i bezdomnej zwierzyny.

*wydatki majątkowe

W ramach tego działu zaplanowano realizację 5 zadań inwestycyjnych, których łączna wartość opiewa na kwotę: 429.096,38 zł, w tym na następujące zadania:

- | | | |
|---|---|------------|
| ➤ DOFINANSOWANIE KOSZTÓW WYMIANY ŹRÓDEŁ CIEPŁA DLA MIESZKAŃCÓW GMINY | - | 170 000,00 |
| ➤ DOTACJA NA WKŁAD WŁASNY DO PROJEKTU: „WYMIANA DOTYCHCZASOWYCH WYSOKOEMISYJNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA...” | - | 9.096,38 |
| ➤ MODERNIZACJA I BUDOWA ENERGOOSZCZĘDNEGO OŚWIETLANIA ULICZNEGO W MIEJSCOWOŚCIACH CZARNY BÓR, GRZĘDY, GRZĘDY GÓRNE, WITKÓW, JACZKÓW | - | 100.000,00 |
| ➤ BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH | - | 50 000,00 |
| ➤ ZAKUP OSPRZĘTU DO REALIZACJI ZADAŃ KOMUNALNYCH NA TERENIE GMINY | - | 100 000,00 |

921 – KULTURA I OCHRONA DZIEDZICTWA NARODOWEGO

*wydatki bieżące

W rozdziale 92109 *Domy i ośrodki kultury, świetlice i kluby* zaplanowano kwotę 35.935,12 zł w tym: 22.535,12 zł - z przeznaczeniem na wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszy sołeckich oraz 13.400 zł na utrzymanie świetlic

W rozdziale 92114 *Pozostałe instytucje kultury* zaplanowano: 20.000 zł na dotację celową dla stowarzyszeń prowadzących działalność kulturalną na terenie gminy.

W rozdziale 92116 *Biblioteki* zaplanowano kwotę 810.000 zł z przeznaczeniem na dotację podmiotową na statutową działalność bieżącą samorządowej instytucji kultury pod nazwą „Biblioteka+ Centrum Kultury w Czarnym Borze”.

W rozdziale 92120 *Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami* zaplanowano kwotę 75.000 zł, z przeznaczeniem na dofinansowanie kosztów prac konserwatorskich na obiektach zabytkowych na terenie gminy.

*wydatki majątkowe

W dziale tym zaplanowano nakłady finansowe w łącznej wysokości: 1.000.000 zł, na realizację zadania inwestycyjnego:

- | | | |
|---|---|--------------|
| ➤ ZABEZPIECZENIE I UDOSTĘPNIENIE RUIN ZAMKU W CZARNYM BORZE | - | 1.000.000,00 |
|---|---|--------------|

926 – KULTURA FIZYCZNA I SPORT

*wydatki bieżące

W dziale tym, w rozdziale 92601 *Obiekty sportowe* zaplanowano kwotę 109.405,60 zł. W ramach tej kwoty mieszczą się wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszy sołeckich w wysokości 37.643,60 zł oraz 71.762 zł z przeznaczeniem na utrzymanie obiektów sportowych.

W rozdziale 92605 *Zadania w zakresie kultury fizycznej i sportu* zaplanowano kwotę 260.000 zł, z czego: 230.000 zł na dotacje dla stowarzyszeń prowadzących działalność sportową na terenie gminy, 30.000 zł na stypendia dla dzieci i młodzieży szczególnie uzdolnionej sportowo.

W rozdziale 92695 *Pozostała działalność* zaplanowano łączną kwotę 139.361,07 zł, w tym: 87.717,47 zł na przeglądy i bieżące utrzymanie obiektów sportowo-rekreacyjnych. W łącznej kwocie planowanych w tym rozdziale wydatków mieszczą się wydatki na przedsięwzięcia realizowane w ramach funduszy sołeckich w wysokości 51.643,60 zł.

***wydatki majątkowe**

W ramach tego działu zaplanowano realizację 3 zadań inwestycyjnych, w tym dwóch realizowanych w ramach wydatków funduszu sołeckiego:

- | | | |
|--|---|--------------|
| ➤ UTWARDZENIE PLACU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ
-zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Borówno | - | 33.903,62 |
| ➤ MONTAŻ OŚWIETLENIA NA BOISKU SPORTOWYM W GRZĘDACH
-zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Grzędach | - | 20.000,00 |
| ➤ ROZBUDOWA OBIEKTÓW REKREACYJNYCH I SPORTOWYCH WRAZ Z ZAPLECZEM | - | 1.100.000,00 |

WYNIK BUDŻETU, PRZYCHODY I ROZCHODY

Różnica pomiędzy planowanymi dochodami a wydatkami wynosi 11.000.000 zł i stanowi deficyt budżetowy, który zostanie sfinansowany środkami pochodzącymi z planowanych do zaciągnięcia kredytów i/lub pożyczek do wysokości 4.310.000 zł oraz niewykorzystanymi środkami w latach poprzedzających rok budżetowy, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych (środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych) do wysokości 6.690.000 zł.

Przychody budżetu gminy w 2022 roku zaplanowano na kwotę 12.600.000 zł, która będzie obejmowała wartość nowo zaciągniętych zobowiązań, z ostatecznym terminem spłaty nie przekraczającym dnia 31.12.2026 roku, w tym:

- | | | |
|--|---|--------------|
| ➤ przychody z kredytów/pożyczek pozostałych | - | 5.910.000 zł |
| ➤ przychody jst 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 (środki RFIL) | - | 6.690.000 zł |

Rozchody budżetu gminy w 2022 roku ustalono na kwotę 1.600.000 zł, na którą składają się:

- | | | |
|--|---|------------|
| ➤ spłata rat kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2018 roku (BGK O/Wrocław) | - | 850.000 zł |
| ➤ spłata rat kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2019 roku (BS Kamienna Góra) | - | 750.000 zł |

Szczegółowe zestawienie przychodów i rozchodów na 2022 r. i lata kolejne, umieszczono w objaśnieniach do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór.

INWESTYCJE:

Na realizację zadań inwestycyjnych planuje się w 2022 r. nakłady, kwotę 19.500.000 zł. Szczegółowe umiejscowienie w budżecie wydatków na zadania inwestycyjne zawarto w Załączniku nr 4 do Uchwały Budżetowej na 2022 rok. Poniższa tabela w sposób syntetyczny przedstawia zestawienie wszystkich zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w 2022 r., etap ich realizacji na dzień złożenia projektu budżetu oraz ewentualne zaangażowanie środków zewnętrznych, w tym pochodzących z budżetu UE.

L.p.	Nazwa	Etap realizacji /zakres rzeczowy wg stanu na dzień 15.11.2021 r.	Plan wydatków na 2022 r.	Zaangażowanie środków zewnętrznych w 2022 r.
1.	BUDOWA CIĄGU PIESZO-ROWEROWEGO, INTEGRACJA Z SYSTEMEM TRANSPORTU ZBIOROWEGO	Zadanie w trakcie realizacji, kontynuacja w 2022 roku	1.300.000,00	dofinansowanie RFIL – 700.000 zł
2.	MONTAŻ BARIER OCHRONNYCH PRZY DROGACH NA TERENIE GMINY	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	50.000,00	
3.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 177 I 178 W GRZĘDACH GÓRNYCH	Zadanie w trakcie realizacji, kontynuacja w 2022 roku. przebudowa drogi na odcinku o długości 110 m	20.000,00	-
4.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 492 W WITKOWIE	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania. Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku. Przebudowa drogi na odcinku o długości 90 m	120.000,00	-
5.	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 495 W WITKOWIE	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania. Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku. Przebudowa drogi na odcinku o długości 128 m	172.000,00	-
6.	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH	Zadanie planowane do realizacji w 2021 roku	2.590.000,00	w tym: FS Jaczków
7.	PRZEBUDOWA ULICY KOLEJOWEJ	Opracowano dokumentację, zadanie planowane do realizacji w 2022 roku - Przebudowa drogi na odcinku o długości 889,1 m	1.500.000,00	Złożono wniosek o dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg 1.250.000 zł
8.	PRZEBUDOWA UL. MALINOWEJ W CZARNYM BORZE	Opracowano dokumentację, zadanie planowane do realizacji w 2022 roku - Przebudowa drogi na odcinku o długości 199 m	270.000,00	-
9.	ZAGOSPODAROWANIE TERENU PO BYŁEJ DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 367	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku, dokumentacja projektowa w trakcie opracowania – utworzenie terenów zielonych wraz z miejscami rekreacji	100.000,00	-
10.	ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku, kontynuacja prac związanych adaptacją I pietra na cele mieszkaniowe	80.000,00	-
11.	PRZEBUDOWA LOKALU MIESZKALNEGO - UL. PARKOWA 2/1 W CZARNYM BORZE	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	50.000,00	-
12.	WYKONANIE INSTALACJI GAZOWEJ W KOMUNALNYCH LOKALACH MIESZKALNYCH	Kontynuacja zadania w ramach którego wykonano instalację w lokalach mieszkalnych. Na 2022 rok planuje się kontynuację prac.	150.000,00	-
13.	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ PRZY OBIEKTACH EDUKACYJNYCH W GMINIE CZARNY BÓR	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	300.000,00	dofinansowanie RFIL – 250.000 zł
14.	BUDOWA STREFY AKTYWNOŚCI GOSPODARCZEJ W CZARNYM BORZE	Opracowano dokumentację, Zadanie planowane do realizacji W latach 2022-2023	5.900.000,00	dofinansowanie ze środków UE w ramach RPO WD ZIT AW -3.586.000 zł dofinansowanie RFIL – 1.200.000zł
15.	BUDOWA ŻŁOBKA W CZARNYM BORZE	Opracowano dokumentację, Zadanie planowane do realizacji w latach 2022-2023	4.315.000,00	Rządowy Program Maluch+ dofinansowanie 1.815.000 zł dofinansowanie RFIL – 2.500.000 zł
16.	DOFINANSOWANIE KOSZTÓW WYMIANY ŹRÓDEŁ CIEPŁA DLA MIESZKAŃCÓW GMINY	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	170.000,00	-
17.	MODERNIZACJA I BUDOWA ENERGOOSZCZĘDNEGO OŚWIETLENIA ULICZNEGO W MIEJSCOWOŚCIACH CZARNY BÓR, GRZĘDY, GRZĘDY GÓRNE, WITKÓW, JACZKÓW	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	100.000,00	-
18.	DOTACJA NA WKŁAD WŁASNY DO PROJEKTU: „WYMIANA DOTYCHCZASOWYCH WYSOKOEMISYJNYCH ŹRÓDEŁ CIEPŁA...”	Zadanie w trakcie realizacji, kontynuacja w 2022 roku	9.096,38	Projekt dofinansowany ze środków UE w ramach RPO WD ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej
19.	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	50.000,00	-
20.	ZAKUP OSPRZĘTU DO REALIZACJI ZADAŃ KOMUNALNYCH NA TERENIE GMINY	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	100.000,00	-
21.	ZABEZPIECZENIE I UDOSTĘPNIENIE RUIN ZAMKU W CZARNYM BORZE	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	1.000.000,00	dofinansowanie RFIL – 740.000 zł
22.	MONTAŻ OŚWIETLENIA NA BOISKU SPORTOWYM W GRZĘDACH <i>-zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Grzędy</i>	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	20.000,00	FS Grzędy
23.	ROZBUDOWA OBIEKTÓW REKREACYJNYCH I SPORTOWYCH WRAZ Z ZAPLECZEM	Zadanie w trakcie realizacji, kontynuacja w 2022	1.100.000,00	dofinansowanie RFIL – 1.000.000 zł
24.	UTWARDZENIE PLACU UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ <i>-zadanie realizowane w ramach funduszu sołeckiego miejscowości Borówno</i>	Zadanie planowane do realizacji w 2022 roku	33.903,62	FS Borówno
OGÓŁEM:			19.500.000,00	---

**INFORMACJA
O PRZEWIDYWANYM STANIE MIENIA KOMUNALNEGO
GMINY CZARNY BÓR**

L.p	Wyszczególnienie	Przewidywany stan na :		Planowane Zwiększenia (+) Zmniejszenia (-) stanu w roku budżetowym	Sposób zagospodarowania				
		31.12. 2021	31.12. 2022		w bezpośrednim zarządzie gminy	w zarządzie jednostki komunalnej	dzierżawa najem leasing	wieczyste użytkowa- nie	Inne formy
1.	Grunty ogółem (ha)	498,9	496,9	- 2,01 +0,01	183,9	18,0	230,0	65,0	-
	w tym :								
	- rolne	243,46	242,8	-0,66	14,7	-	228,1	-	-
	- działki budowlane	37,74	36,4	-1,35 +0,01	34,4	-	1,9	0,1	-
	- tereny rekreacyjne	14,8	14,8	-	14,8	-	-	-	-
	- pozostałe	202,9	202,9	-	120,0	18,0	-	64,9	-
2.	Lasy	16,3	16,3	-	16,3	-	-	-	-
3.	Parki	-	-	-	-	-	-	-	-
4.	Budynki (ogółem)	71	71	-	18	13	2	-	38
	- mieszkalne	51	51	-	-	13	-	-	38
	- obiekty szkolne	4	4	-	4	-	-	-	-
	- obiekty kulturalne	6	6	-	6	-	-	-	-
	- obiekty służ. zdrowia	1	1	-	1	-	-	-	-
	- pozostałe obiekty użyteczności publ.	6	6	-	6	-	-	-	-
	- inne	3	3	-	1	-	2	-	-
5.	Budowle i urządzenia techniczne								
	- wodociągi szt.	2	2	-	2	-	-	-	-
	- długość w km	11,6	11,6	-	11,6	-	-	-	-
	- oczyszczalnie ścieków	1	1	-	1	-	-	-	-
	- wysypiska	1	1	-	-	-	1	-	-
	- drogi gminne (km)	40,01	40,01	-	40,01	-	-	-	-
	- obiekty sportowe	6	6	-	6	-	-	-	-

Analiza danych zawartych w powyższej tabeli pozwala uzasadnić kwoty, jakie gmina zamierza pozyskać m.in. ze sprzedaży majątku. W 2022 roku planuje się sprzedać łącznie:

- 7 działek budowlanych o łącznej powierzchni 0,85 ha.

Szacowane wpływy z tego tytułu w 2022 roku prognozuje się na kwotę 329.000,00 zł.

WYKAZ ZADAŃ
REALIZOWANYCH W DRODZE UMÓW LUB POROZUMIEŃ
MIEDZY JEDNOSTKAMI SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO

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 Porozumienia środki planowane mają na celu zabezpieczenie wkładu Gminy Czarny Bór w kosztach funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w latach 2015-2023.

2. 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.

UWAGI KOŃCOWE:

Przedkładany projekt budżetu na 2022 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 2022, Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w sierpniu 2021 roku, w szczególności dotyczących założeń makroekonomicznych (CPI – dynamika średnioroczna i PKB – dynamika realna), 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. Wielkości ujęte zarówno w projekcie budżetu na rok 2022 jak i w projekcie uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, 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.

Sytuację finansową Gminy należy uznać za dobrą, dlatego też, przy założeniu możliwie realnego wykonania poziomu dochodów, zadania/przedsięwzięcia zarówno kontynuowane jak i nowe będą miały zapewnione finansowanie, zarządzanie długiem będzie realizowane w sposób niezagrożający płynności finansowej Gminy, a wybrane przez mieszkańców zadania m.in. dotyczące Funduszu Sołeckiego zostaną zrealizowane.

Przedłożony projekt budżetu, w oparciu o zakładane możliwości finansowe gminy, w sposób wyważony zabezpiecza środki na realizację ustawowych obowiązków i przyjętych zadań. Szacując kwoty dochodów kierowano się zasadą ostrożności, natomiast przy planowaniu wydatków wzięto pod uwagę: z jednej strony konieczność zapewnienia odpowiedniej wysokości środków niezbędnych do prowadzenia działalności, a z drugiej strony zasadę racjonalności i gospodarności przy dysponowaniu środkami publicznymi. W niniejszym projekcie budżetu uwzględnia się najpilniejsze pozycje wynikające z postulatów i wniosków zgłoszonych na spotkaniach z mieszkańcami gminy, konsultacjach z sołtysami i radnymi, biorąc pod uwagę hierarchię potrzeb i możliwości finansowe gminy.

Przedstawiając niniejszy projekt Wójt Gminy Czarny Bór liczy na przychylne przyjęcie przedstawionych w nim propozycji i jego akceptację.

Wójt Gminy Czarny Bór
Adam Górecki