

UCHWAŁA NR LI/268/2022
RADY GMINY CZARNY BÓR
z dnia 18 marca 2022 roku

w sprawie zmiany 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 2022 r. poz. 559 ze zm.) oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2021 r. poz. 305 ze zm.) Rada Gminy Czarny Bór **uchwala**, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XLVIII/251/2021 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 21 grudnia 2021 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik nr 1 dotyczący Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2022-2026 otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
- 2) Załącznik nr 2 dotyczący Przedsięwzięć na lata 2022 - 2026 otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.
- 3) Załącznik nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2022 - 2026” otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca
Rady Gminy Czarny Bór

Marzena Łatka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

ZAŁĄCZNIK Nr 1
do Uchwały Nr LI/268/2022 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 18.03.2022 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
								z podatku od nieruchomości			
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 2015	22 645 219,89	17 756 849,10	3 085 083,00	29 552,74	5 223 379,00	2 819 156,26	6 599 678,10	2 159 912,42	4 888 370,79	42 327,47	4 837 143,32
Wykonanie 2016	23 069 652,78	20 661 179,60	3 214 465,00	93 925,86	5 323 354,00	5 164 640,70	6 864 794,04	2 414 496,46	2 408 473,18	110 142,51	2 289 430,67
Wykonanie 2017	22 709 234,80	21 580 587,25	3 703 032,00	50 995,39	5 224 698,00	5 667 643,68	6 934 218,18	2 455 058,12	1 128 647,55	393 956,98	725 790,57
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
Wykonanie 2020	37 435 435,22	25 700 613,37	4 466 627,00	194 885,10	5 629 457,00	8 032 170,76	7 377 473,51	2 945 621,89	11 734 821,85	40 204,66	11 684 141,46
Plan 3 kw. 2021	35 301 665,18	25 604 862,17	4 535 316,00	150 000,00	6 010 355,00	7 527 129,43	7 382 061,74	2 955 000,00	9 696 803,01	606 930,00	9 079 873,01
Wykonanie 2021	36 307 741,94	27 156 405,40	4 909 173,00	358 153,81	6 699 745,00	7 929 121,87	7 260 211,72	3 019 283,69	9 151 336,54	893 572,93	8 247 687,91
2022	30 097 797,19	23 057 797,19	4 186 713,00	313 019,00	5 834 311,00	4 395 444,00	8 328 310,19	3 091 000,00	7 040 000,00	347 000,00	6 691 000,00
2023	30 975 801,00	26 778 613,00	4 668 158,00	319 300,00	6 190 666,00	7 953 959,00	7 646 530,00	3 043 650,00	4 197 188,00	661 188,00	3 536 000,00
2024	36 121 325,00	27 504 939,00	4 797 502,00	327 921,00	6 357 814,00	8 168 716,00	7 852 986,00	3 125 975,00	8 616 386,00	2 679 040,00	5 937 346,00
2025	36 428 358,00	28 192 562,00	4 917 440,00	336 119,00	6 516 758,00	8 372 934,00	8 049 311,00	3 203 975,00	8 235 796,00	2 696 016,00	5 539 780,00
2026	33 996 567,00	28 897 376,00	5 040 375,00	344 522,00	6 679 678,00	8 582 257,00	8 250 544,00	3 284 074,00	5 099 191,00	2 713 416,00	2 385 775,00

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 2015	21 141 309,14	15 676 852,68	6 719 691,61	0,00	0,00	58 061,30	0,00	0,00	0,00	5 464 456,46	5 464 456,46	0,00
Wykonanie 2016	23 062 298,25	17 800 431,54	6 724 734,92	0,00	0,00	34 381,20	0,00	0,00	0,00	5 261 866,71	5 261 866,71	259 225,00
Wykonanie 2017	21 555 255,87	17 979 227,10	6 703 041,94	0,00	0,00	42 043,61	0,00	0,00	0,00	3 576 028,77	3 576 028,77	272 000,00
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	20 173 323,46	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
Wykonanie 2020	28 937 636,94	21 821 847,68	7 820 722,92	0,00	0,00	111 012,07	0,00	0,00	0,00	7 115 789,26	7 115 789,26	230 000,00
Plan 3 kw. 2021	34 486 263,24	24 022 979,83	8 512 813,45	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	10 463 283,41	10 463 283,41	249 200,00
Wykonanie 2021	26 996 761,59	22 687 985,95	8 235 460,13	0,00	0,00	53 653,89	0,00	0,00	0,00	4 308 775,64	4 308 775,64	292 668,94
2022	45 763 870,80	21 711 817,44	9 033 938,50	0,00	0,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	24 052 053,36	24 052 053,36	190 202,28
2023	34 111 801,00	21 680 553,59	9 321 042,00	0,00	0,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00	12 431 247,41	12 431 247,41	0,00
2024	33 861 325,00	25 881 325,00	9 572 710,00	0,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	7 980 000,00	7 980 000,00	0,00
2025	32 928 358,00	26 528 358,00	9 812 028,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	6 400 000,00	6 400 000,00	0,00
2026	31 610 567,00	27 191 567,00	10 057 328,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	4 419 000,00	4 419 000,00	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 2015	1 503 910,75	0,00	1 098 763,73	194 372,63	0,00	0,00	0,00	859 545,48	0,00
Wykonanie 2016	7 354,53	0,00	1 849 049,92	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	749 049,92	0,00
Wykonanie 2017	1 153 978,93	0,00	1 052 283,34	100 218,89	0,00	0,00	0,00	952 064,45	0,00
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
Wykonanie 2020	8 497 798,28	0,00	1 147 028,32	146 054,11	0,00	134 840,76	134 740,76	866 133,45	0,00
Plan 3 kw. 2021	815 401,94	0,00	5 704 826,60	4 200 000,00	0,00	1 339 970,43	0,00	164 856,17	0,00
Wykonanie 2021	9 310 980,35	0,00	7 704 826,60	0,00	0,00	7 239 970,43	0,00	464 856,17	0,00
2022	-15 666 073,61	0,00	17 266 073,61	8 510 000,00	6 910 000,00	8 756 073,61	8 756 073,61	0,00	0,00
2023	-3 136 000,00	0,00	5 136 000,00	2 286 000,00	2 286 000,00	2 850 000,00	850 000,00	0,00	0,00
2024	2 260 000,00	2 260 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 386 000,00	2 386 000,00	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 2015	0,00	0,00	44 845,62	0,00	1 853 624,56	1 853 624,56	995 288,56	995 288,56	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	904 340,00	904 340,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	797 004,00	797 004,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 000,00	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	6 520 228,54	2 530 228,54	330 228,54	330 228,54	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 135 228,54	2 135 228,54	330 228,54	330 228,54	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 660 000,00	3 660 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 386 000,00	2 386 000,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00

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 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	1 708 332,00	0,00	2 079 996,42	2 939 541,90	
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	1 903 992,00	0,00	2 860 748,06	3 609 797,98	
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	1 207 206,89	0,00	3 601 360,15	4 553 424,60	
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	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	4 485 228,54	0,00	3 878 765,69	4 879 739,90	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	3 990 000,00	6 155 000,00	0,00	1 581 882,34	3 086 708,94	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	2 350 000,00	0,00	4 468 419,45	12 173 246,05	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 260 000,00	0,00	1 345 979,75	10 102 053,36	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	9 546 000,00	0,00	5 098 059,41	7 948 059,41	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	5 886 000,00	0,00	1 623 614,00	3 023 614,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	2 386 000,00	0,00	1 664 204,00	1 664 204,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 705 809,00	1 705 809,00	

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 2015	0,00%	x	14,62%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	19,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	25,43%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	27,57%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	23,79%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	23,65%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	9,79%	13,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	23,58%	28,23%	x	x	x	x
2022	9,22%	8,14%	10,00%	21,09%	23,25%	TAK	TAK
2023	11,37%	27,86%	31,37%	20,43%	22,59%	TAK	TAK
2024	9,26%	9,07%	22,92%	22,14%	24,29%	TAK	TAK
2025	8,12%	8,95%	x	21,78%	23,93%	TAK	TAK
2026	2,39%	8,89%	x	15,73%	17,70%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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 2015	0,00	0,00	0,00	1 084 208,00	1 084 208,00	1 084 208,00	3 565,81	3 565,81	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 322,49	5 322,49	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	103 762,45	103 762,45	6 325,28	9 301,85	9 301,85	0,00
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
Wykonanie 2020	163 240,99	163 240,99	152 769,95	1 499 698,84	1 499 698,84	1 489 642,42	311 689,73	311 689,73	262 486,86
Plan 3 kw. 2021	62 222,00	62 222,00	61 566,67	878 443,95	878 443,95	878 443,95	99 481,00	99 481,00	61 566,67
Wykonanie 2021	30 403,84	30 403,84	29 748,51	415 443,95	415 443,95	415 443,95	41 944,56	41 944,56	29 749,58
2022	91 815,00	91 815,00	91 815,00	3 626 000,00	3 626 000,00	3 626 000,00	145 102,00	145 102,00	94 634,00
2023	0,00	0,00	0,00	984 915,01	984 915,01	984 915,01	5 772,44	5 772,44	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
2026	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 terytorialnego samorządu 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
			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 2015	814 319,40	814 319,40	220 225,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	3 832 849,23	5 322,49	3 827 526,74	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 171 981,58	1 171 981,58	801 711,30	1 769 761,04	9 301,85	1 760 459,19	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2020	604 670,30	604 670,30	302 049,24	5 662 638,90	206 689,73	5 455 949,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	788 200,00	788 200,00	444 500,00	6 675 631,00	99 431,00	6 576 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	197 788,51	197 788,51	7 461,20	2 038 787,01	39 331,44	1 999 455,57	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	7 509 096,38	7 360 202,28	3 576 000,00	23 082 745,84	65 102,00	23 017 643,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 951 600,00	2 651 600,00	984 915,01	11 007 372,44	5 772,44	11 001 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	750 000,00	750 000,00	0,00	3 542 840,00	0,00	3 542 840,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	750 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	750 000,00	750 000,00	0,00	750 000,00	0,00	750 000,00	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:		wypłaty 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 2015	1 853 624,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	904 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	797 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 006 526,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
Wykonanie 2020	1 940 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	2 135 228,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 135 228,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2026	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

ZAŁĄCZNIK Nr 2
do Uchwały Nr LI/268/2022 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 18.03.2022 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do								
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					55 367 532,45	23 082 745,84	11 007 372,44	3 542 840,00	750 000,00	750 000,00	39 132 958,28
1.a	- wydatki bieżące					217 440,37	65 102,00	5 772,44	0,00	0,00	0,00	70 874,44
1.b	- wydatki majątkowe					55 150 092,08	23 017 643,84	11 001 600,00	3 542 840,00	750 000,00	750 000,00	39 062 083,84
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:					21 255 440,37	7 574 198,38	3 957 372,44	750 000,00	750 000,00	750 000,00	13 781 570,82
1.1.1	- wydatki bieżące					217 440,37	65 102,00	5 772,44	0,00	0,00	0,00	70 874,44
1.1.1.1	INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ -	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2023	74 912,38	12 222,00	5 772,44	0,00	0,00	0,00	17 994,44	
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	2022	91 527,99	2 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 880,00	
1.1.1.3	MIEJSCA OBSŁUGI TURYSTY - Rozbudowa infrastruktury turystycznej w Gminie Czarny Bór	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	51 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					21 038 000,00	7 509 096,38	3 951 600,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	13 710 696,38
1.1.2.1	BUDOWA STREFY AKTYWNOŚCI GOSPODARCZEJ W CZARNYM BORZE - Utworzeniu terenów inwestycyjnych w Czarnym Borze	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2023	11 000 000,00	7 500 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	10 700 000,00	
1.1.2.2	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 UZDROWISKOWEJ GMINY MIEJSKIEJ SZCZAWNÓ-ZDRÓJ - Zwiększenie efektywności energetycznej w sektorze mieszkaniowym	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2023	38 000,00	9 096,38	1 600,00	0,00	0,00	0,00	10 696,38	
1.1.2.3	BUDOWA DRÓG ROWEROWYCH ŁĄCZĄCYCH OBSZARY AKTYWNOŚCI GOSPODARCZEJ W GMINACH: BOGUSZÓW-GORCE, CZARNY BÓR, MIASTO KAMIENNA GÓRA, KAMIENNA GÓRA, LUBAWKA, MIEROSZÓW W CELU REDUKCJI NISKIEJ EMISJI - Redukcja niskiej emisji	Urząd Gminy Czarny Bór	2023	2026	10 000 000,00	0,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	750 000,00	3 000 000,00	
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	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące					0,00	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego					34 112 092,08	15 508 547,46	7 050 000,00	2 792 840,00	0,00	0,00	25 351 387,46
1.3.1	- wydatki bieżące					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe					34 112 092,08	15 508 547,46	7 050 000,00	2 792 840,00	0,00	0,00	25 351 387,46
1.3.2.1	ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE - Przebudowa budynku byłej świetlicy na cele lokali komunalnych	Urząd Gminy Czarny Bór	2017	2022	642 876,26	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00	

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	2023	1 114 000,00	50 000,00	0,00	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	2023	6 138 452,39	4 228 900,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	6 028 900,00
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	288 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.5	ZABEZPIECZENIE I UDOSTĘPNIENIE RUIN ZAMKU W CZARNYM BORZE - Udostępnienie ruin zamku Lubno na potrzeby ruchu turystycznego	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2024	4 643 340,00	1 006 670,00	1 800 000,00	1 792 840,00	0,00	0,00	4 599 510,00
1.3.2.6	ZAGOSPODAROWANIE TERENU PO BYŁEJ DRODZE WOJEWÓDZKIEJ NR 367 - Utworzenie miejsc parkingowych, zagospodarowanie terenów zielonych	Urząd Gminy Czarny Bór	2019	2024	1 500 000,00	100 000,00	400 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.7	ROZBUDOWA OBIEKTÓW REKREACYJNYCH I SPORTOWYCH WRAZ Z ZAPLECZEM - Rozbudowa terenów rekreacyjnych i sportowych w gminie Czarny Bór	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	3 000 000,00	1 380 377,46	0,00	0,00	0,00	0,00	1 380 377,46
1.3.2.8	BUDOWA CIĄGU PIESZO-ROWEROWEGO, INTEGRACJA Z SYSTEMEM TRANSPORTU ZBIOROWEGO - Połączenie centrum Czarnego Boru, obiektów sportowych i rekreacyjnych z systemem komunikacji zbiorowej autobusowej i kolejowej	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	1 400 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 300 000,00
1.3.2.9	ZAGOSPODAROWANIE PRZESTRZENI PUBLICZNEJ PRZY OBIEKTACH EDUKACYJNYCH W GMINIE CZARNY BÓR - Poprawa stanu infrastruktury drogowej, oświetleniowej i rekreacyjnej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	400 000,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.3.2.10	MODERNIZACJA I BUDOWA ENERGOOSZCZĘDNEGO OŚWIETLENIA ULICZNEGO W MIEJSCOWOŚCIACH CZARNY BÓR, GRZĘDY, GRZĘDY GÓRNE, WITKÓW, JACZKÓW - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego oraz uruchomienie 450 nowych, energooszczędnych punktów świetlnych w ww. miejscowościach	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2023	4 336 000,00	436 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	436 000,00
1.3.2.11	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 177 I 178 W GRZĘDACH GÓRNYCH - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	175 535,00	170 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.12	PRZEBUDOWA UL. KOLEJOWEJ W CZARNYM BORZE - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	1 524 600,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.13	PRZEBUDOWA UL. MALINOWEJ W CZARNYM BORZE - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	294 600,00	270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	270 000,00
1.3.2.14	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 318 I 18 W GRZĘDACH - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	309 538,43	220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.3.2.15	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 492 W WITKOWIE - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.2.16	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. NR 495 W WITKOWIE - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2021	2022	172 000,00	172 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 000,00
1.3.2.17	PRZEBUDOWA UL. WESOŁEJ W CZARNYM BORZE - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2020	2022	1 053 150,00	24 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 600,00

1.3.2.18	ROZBUDOWA BUDYNKU URZĘDU GMINY W CELU PODNIESIENIA POZIOMU BEZPIECZEŃSTWA OBSŁUGI KLIENTA I DOSTOSOWANIA OBIEKTU DO POTRZEB OSÓB NIEPEŁNOSPRAWNYCH - Podniesienie poziomu bezpieczeństwa obsługi klienta i dostosowanie obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych	Urząd Gminy Czarny Bór	2022	2023	1 100 000,00	1 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00
1.3.2.19	ROZBUDOWA KANALIZACJI NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR - Rozwój gminnej infrastruktury kanalizacyjnej oraz wzrost dostępności usług z zakresu odbioru ścieków	Urząd Gminy Czarny Bór	2022	2023	900 000,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2.20	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH W RAMACH RFIL - Poprawa stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2022	2023	5 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2022 - 2026

1. Uwagi ogólne:

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. Ponadto korzystano z 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 średniorocznej dynamiki poziomu cen (CPI). Dochody budżetu gminy zaplanowano także na podstawie informacji uzyskanych od Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, określających przyjęte w projekcie budżetu państwa na 2022 rok kwoty udziałów w podatkach dochodowych budżetu państwa (CIT i PIT), kwoty subwencji oraz 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. 3% 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 2021. 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 podatek od nieruchomości),
 - 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 2022 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, z uwzględnieniem planowanego wzrostu cen. Zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne w latach 2020-2021 wzrosło, co pokazuje wykonanie planu tych dochodów za 2021 rok. Założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie kształtowała się zgodnie z przyjętymi wielkościami w informacji o stanie mienia komunalnego. W roku 2022 planuje się sprzedać 7 działek o łącznej powierzchni ok. 0,85 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 2022 roku zgodnie z założeniami ma wynieść 3,3%. Ustalone wartości wynikają tym samym z konieczności zapewnienia płynnej realizacji podstawowych zadań gminy, jak również zadań statutowych jednostek organizacyjnych.

- Wydatki bieżące

Planując wydatki w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2022 – 2026 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 materiałów 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 2022 – 2026, 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.

Istotna kwota wydatków majątkowych w latach objętych prognozą jest finansowana ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (RFIL). W latach 2020-2021 Gmina Czarny Bór otrzymała w ww. funduszu dofinansowanie w kwocie 11.246.670 zł na realizację zadań inwestycyjnych w latach 2021-2024. Środki te zgromadzone na wyodrębnionym rachunku bankowym stanowiąc będą również źródło pokrycia wydatków na określone zadania w kolejnych latach budżetowych.

4. Przychody

W budżecie na 2022 rok zaplanowano przychody w formie środków finansowych pochodzących z pożyczek i/lub kredytów w kwocie 5.910.000 zł. Środkami, o których mowa powyżej planuje się sfinansować deficyt budżetu powstały w związku z realizacją zadań inwestycyjnych.

W planowanych na 2022 r. przychodach ujęto kwotę 8.756.073,61 zł. Na kwotę tą składają się niewykorzystane w latach 2020-2021 środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19, w tym środki otrzymane w ramach RFIL. Wysokość

wprowadzonych do planu przychodów 2022 r. środków, obejmuje planowaną kwotę wydatków sfinansowanych w danym roku, środkami o których mowa wyżej. Ponadto powyższa kwota obejmuje:

- środki otrzymane w 2021 r. z budżetu państwa w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej, otrzymane z przeznaczeniem na wsparcie inwestycji w zakresie kanalizacji, niewykorzystane środki pochodzące z opłat za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych, w części nie wykorzystanej w latach ubiegłych, oraz środki otrzymane, a nie wykorzystane w 2021 r., na realizację programu *Laboratoria Przyszłości*.

Szczegółową charakterystykę i wysokości kwot przychodów, z podziałem na lata objęte prognozą na poszczególne zadania, których dotyczą przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania /przeznaczenie środków	Kwota otrzymanego dofinansowania w latach 2020-2021	Wykonanie wydatków za 2021 r.	Planowane przychody budżetu Gminy Czarny Bór, w latach objętych prognozą		
			2022	2023	2024
Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze	0,-	0,00	0,00	0,-	0,-
Przebudowa dróg gminnych w ramach RFIL	2.500.000,-	0,00	1.400.000,00	1.100.000,-	
Zabezpieczenie i udostępnienie ruin zamku w Czarnym Borze	3.446.670,-	0,00	746.670,00	1.300.000,-	1.400.000,-
Rozbudowa obiektów rekreacyjnych i sportowych wraz z zapleczem	1.500.000,-	219.622,54	1.280.377,46	0,-	0,-
Budowa ciągu pieszo-rowerowego, integracja z systemem transportu zbiorowego	700.000,-	0,00	700.000,00	0,-	0,-
Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy obiektach edukacyjnych w gminie Czarny Bór	300.000,-	0,00	300.000,00	0,-	0,-
Budowa żłobka w Czarnym Borze	2.500.000,-	86.100,00	2.413.900,00	0,-	0,-
Modernizacja i przebudowa dróg gminnych (zadanie realizowane w miejscowościach w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe gospodarstwa rolne	300.000,-	0,00	300.000,00	0,-	0,-
Rozbudowa budynku Urzędu Gminy	1.000.000,-	0,00	1.000.000,00	0,-	0,-
Rozbudowa kanalizacji na terenie Gminy Czarny Bór	900.000,-	0,00	450.000,00	450.000,-	
Laboratoria Przyszłości	127.800,-	14.422,98	113.377,02	0,-	0,-
Wpływy z opłaty za korzystanie z zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych	-----	-----	51.749,13		
OGÓŁEM:	-----	320.145,52	8.756.073,61	2.850.000,-	1.400.000,-

W marcu 2022 roku dokonano zmiany w planie przychodów. Postanowiono o zaplanowaniu zaciągnięcia kredytów i/lub pożyczek w celu sfinansowania wkładu własnego do projektu dofinansowanego ze środków UE. Z uwagi na realizację zadania w latach 2022-2023 planuje się zaciągnąć ww. zobowiązanie w transzach, odpowiednio: w 2022 roku kwota 3.714.000 zł i 2023 roku kwota 2.286.000 zł. Spłaty ww. zobowiązania zaplanowano na lata 2024-2026 po 2.000.000 zł w każdym roku. Środki przeznaczone na spłatę ww. zobowiązania planuje się pozyskać ze sprzedaży uzbrojonych w wyniku realizacji projektu działek budowlanych (dochody ze sprzedaży mienia).

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2018-2019 kredytów, oraz spłaty zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w okresie objętym prognozą. Ostatnie raty kapitałowe, w prognozowanym okresie zostały zaplanowane na 2026 rok.

Z uwagi na fakt, iż planowane do zaciągnięcia zobowiązania w latach 2022 i 2023 będą służyły sfinansowaniu wkładu własnego do projektu dofinansowanego ze środków UE, spłaty tychże zobowiązań w latach 2024 – 2026 wykazano jako podlegające wyłączeniu na podstawie art. 243 ust. 3a ustawy o finansach publicznych.

Wartości planowanych rozchodów w poszczególnych latach, przedstawia poniższa tabela:

Nazwa/rok	Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2018 r. w BGK	Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2019 r. w BS w Kam. Górze	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2022 roku	Zobowiązania planowane do zaciągnięcia w 2023 roku	RAZEM
Kwota pierwotna	5.000.000,-	3.000.000,-	8.510.000,-	2.286.000,-	
Stan zadłużenia na dzień 01.01.2022 r.	850.000,-	1.500.000,-	0,-	0,-	2.350.000,-
Splaty zobowiązań, niepodlegające wyłączeniu z art. 243 ufp (*w tym podlegające wyłączeniu)					
Wartość planowanych spłat zobowiązań	2022 r.	850.000,-	750.000,-	0,-	1.600.000,-
	2023 r.	0,-	750.000,-	1.250.000,-	2.000.000,-
	2024 r.	0,-	0,-	3.660.000,- (*2.000.000)	3.660.000,-
	2025 r.	0,-	0,-	3.500.000,- (*2.000.000)	3.500.000,-
	2026 r.	0,-	0,-	3.386.000,- (*2.000.000)	3.386.000,-
	Ogółem	850.000,-	1.500.000,-	10.796.000,-	14.146.000,-
Stan zadłużenia na dzień 31.12.2026 r.	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 2022 - 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 30.06.2022 roku.

3) 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.

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. Ponadto w 2020 roku gmina pozyskała dofinansowanie na ten cel z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 2.500.000 zł. W 2022 r. dokonano w uzgodnieniu z Kancelarią Prezesa Rady Ministrów przeniesienia tychże środków na zadanie pod nazwą *Przebudowa dróg gminnych w ramach RFIL*, z uwagi na brak możliwości zaangażowania tych środków w realizację projektu dofinansowanego ze środków UE.

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 zadania to 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 2016-2021 roku opracowano dokumentację i wykonano prace budowlane związane z wymianą pokrycia dachowego i adaptacją parteru budynku na 2 lokale mieszkalne. Natomiast na 2022 rok planuje się 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 – 2023. Realizacja tego zadania uwarunkowana będzie pozyskaniem dofinansowania ze 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+, które będzie wykorzystane 2022 r. Ponadto w 2020 roku Gmina uzyskała z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych dofinansowanie 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 latach poprzednich wykonano już instalację w 3 lokalach mieszkalnych. W kolejnych latach planuje się dalsze prowadzenie prac, wg możliwości budżetu gminy.

10) 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 nieruchomych 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 otrzymała dofinansowanie na ten cel z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 3.446.670 zł.

11) Zagospodarowanie terenu po byłej drodze wojewódzkiej nr 367

Gmina posiada we władaniu teren, który zamierza przeznaczyć na wykonanie miejsc parkingowych, utworzenie terenów zielonych. W latach poprzednich zlecono opracowanie koncepcji zagospodarowania tego terenu. Na lata objęte prognozą gmina planuje poszukiwanie możliwości dofinansowania tego przedsięwzięcia ze środków zewnętrznych oraz przystąpienie do wykonania niezbędnych prac budowlanych.

12) 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. Na realizację tego przedsięwzięcia w 2020 roku gmina otrzymała dofinansowanie na to przedsięwzięcie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 1.500.000 zł.

13) 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 Bóru i obiektów sportowo-rekreacyjnych z systemem komunikacji zbiorowej: autobusowej oraz kolejowej. Realizację tego przedsięwzięcia planuje się na lata 2021-2022. W 2020 roku gmina otrzymała dofinansowanie na ten cel z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 700.000 zł.

14) Zagospodarowanie 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, zieleni 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 otrzymała dofinansowanie na to zadanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w wysokości 300.000 zł.

15) Modernizacja i budowa energooszczędnego oświetlenia ulicznego w miejscowościach Czarny Bór, Grzędy, 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 ze środków zewnętrznych.

16) Przebudowa drogi gminnej – dz. nr 177 i 178 w Grzędach Górnych

Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W ramach tego zadania planuje się zastąpić nawierzchnię gruntową nawierzchnią bitumiczną na odcinku o długości 110 m wraz z wykonaniem odwodnienia. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2021-2022.

17) Przebudowa ul. Kolejowej w Czarnym Borze

Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W ramach tego zadania planuje się wykonanie nowej nawierzchni oraz przebudowę systemu odwodnienia drogi. Droga będzie pełnić funkcję ciągu pieszo-jezdnego z uwagi na zbyt wąski pas drogowy dla rozdzielenia ruchu pieszego i kołowego. Planuje się wykonać roboty budowlane na odcinku o długości 889 m. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2021-2022.

18) Przebudowa ul. Malinowej w Czarnym Borze

Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W ramach tego zadania planuje się zastąpić nawierzchnię gruntową nawierzchnią bitumiczną na odcinku o długości 199 m, wraz z wykonaniem systemu odwodnienia drogi. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2021-2022.

19) Przebudowa drogi gminnej – dz. nr 318 i 18 w Grzędach

Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W ramach tego zadania planuje się pokryć całość powierzchni jezdni nawierzchnią bitumiczną na odcinku o długości 290 m wraz z podbudową. W 2021 roku opracowano dokumentację oraz wyłoniono wykonawcę robót. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2021-2022.

20) Przebudowa drogi gminnej – dz. nr 492 w Witkowie

Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W ramach tego zadania planuje się zastąpić nawierzchnię gruntową nawierzchnią bitumiczną na odcinku o długości 90 m. W 2021 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2021-2022.

21) Przebudowa drogi gminnej – dz. nr 495 w Witkowie

Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W ramach tego zadania planuje się zastąpić nawierzchnię gruntową nawierzchnią bitumiczną na odcinku o długości 128 m. W 2021 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2021-2022.

22) Przebudowa ul. Wesolej w Czarnym Borze

Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. W związku z realizacją tego przedsięwzięcia gmina uzyskała w 2021 roku dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 638 381,57 zł. Opracowano dokumentację, wyłoniono Wykonawcę, który wykonał prace budowlane. Planowane na 2022 rok nakłady dotyczą ostatecznego rozliczenia z Wykonawcą.

23) Rozbudowa budynku Urzędu Gminy w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa obsługi klienta i dostosowania obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych

Realizacja tego zadania obejmuje dokonanie rozbudowy istniejącego budynku Urzędu Gminy, zlokalizowanego w Czarnym Borze przy ul. Głównej 18, w celu podniesienia poziomu bezpieczeństwa obsługi klienta, w związku z pandemią koronawirusa SARS-CoV-2 oraz dostosowania obiektu do potrzeb osób niepełnosprawnych poprzez zniesienie barier architektonicznych. Realizację tego przedsięwzięcia planuje się sfinansować ze środków, które Gmina Czarny Bór otrzymała ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w formie nagrody w ramach Konkursu „Rosnąca Odporność” w wysokości 1.000.000 zł. Okres realizacji tego przedsięwzięcia ustalono na lata 2022-2023.

24) Rozbudowa kanalizacji na terenie Gminy Czarny Bór

Realizacja tego zadania ma na celu rozwój gminnej infrastruktury kanalizacyjnej co spowoduje wzrost dostępności usług z zakresu odbioru ścieków. Realizacja tego przedsięwzięcia zostanie sfinansowana środkami, w kwocie 900.000 zł, jakie gmina otrzymała w 2021 roku w ramach uzupełnienia subwencji ogólnej, z przeznaczeniem na wsparcie finansowe inwestycji w zakresie kanalizacji. Okres realizacji tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2022-2023.

25) Budowa dróg rowerowych łączących obszary aktywności gospodarczej w gminach: Boguszków-Gorce, Czarny Bór, Miasto Kamienna Góra, Kamienna Góra, Lubawka, Mieroszów w celu redukcji niskiej emisji

Realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2023-2026. Łączne planowane nakłady Gminy Czarny Bór opiewają na kwotę 3.000.000 zł i stanowią szacowany wkład własny do projektu. Na realizację tego przedsięwzięcia łącznie z gminami współrealizującymi planuje się pozyskać dofinansowanie ze środków UE na poziomie 70% kosztów kwalifikowanych. Realizacja tego zadania uzależniona jest od pozyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych.

26) Przebudowa dróg gminnych w ramach RFIL

Realizacja tego zadania ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej na terenie gminy. Na realizację tego przedsięwzięcia zamierza się wykorzystać w latach 2022-2023 dofinansowanie otrzymane ze środków Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 w kwocie 2.500.000 zł.

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

7. Wynik budżetu

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

Istotną dla oceny kondycji finansowej gminy jest pozycja wyniku z działalności bieżącej, na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – w myśl którego 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.

Plan budżetu na 2022 rok, na dzień przyjęcia uchwały budżetowej zamykał się deficytem w wysokości 11.000.0000 zł. Taki poziom deficytu związany jest w szczególności z realizacją zadań, na które w latach ubiegłych otrzymano dofinansowanie z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19. Stąd też w pierwszej kolejności jako źródło finansowania planowanego deficytu wskazano niewykorzystane środki z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. Ponadto z uwagi na konieczność zabezpieczenia środków na wkład własny do realizowanych zadań, na które uzyskano dofinansowanie, o którym mowa wyżej, należało ustalić odpowiedni poziom wydatków, które zostaną sfinansowane z planowanego do zaciągnięcia kredytu i/lub pożyczki.

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 2022 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych wymogów dotyczących zadłużenia.

Ponadto zgodnie z zapisami art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw, które zmieniają art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, relacja określona z prawej strony wzoru wskaźnika zadłużenia z art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2025 może zostać skalkulowana w oparciu o dane finansowe z ostatnich trzech lub siedmiu lat.

Biorąc pod uwagę wskazane powyżej zapisy, dokonano stosownej kalkulacji, która pozwala określić, że zarówno wskaźnik skalkulowany w oparciu o średnią trzyletnią jak i wskaźnik liczony w oparciu o średnią z siedmiu ostatnich lat pozostaje spełniony.

Warianty metod liczenia średniej w celu sprawdzenia spełnienia relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, na dzień podejmowania decyzji o wyborze wariantu, przedstawiają poniższe tabele.

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 3-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 3-letniej)		Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 (wg średniej 7-letniej)	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2022	9,21%	20,19%	22,96%	10,98%	13,75%	9,21%	21,09%	22,28%	11,88%	13,07%
2023	11,37%	15,87%	18,64%	4,50%	7,27%	11,37%	20,55%	21,73%	9,18%	10,36%
2024	9,26%	12,21%	14,98%	2,95%	5,72%	9,26%	19,58%	20,77%	10,32%	11,51%
2025	8,12%	12,02%	12,02%	3,90%	3,90%	8,12%	17,74%	18,93%	9,62%	10,81%

Porównanie wariantów (średnia 7-letnia minus średnia 3-letnia)	
poz. 8.3	poz. 8.3.1
0,90%	-0,68%
4,68%	3,09%
7,37%	5,79%
5,72%	6,91%

Porównanie wariantów długości okresów branych pod uwagę przy wyliczaniu wskaźnika pozwala określić, że wariant 7 letniej średniej jest dla Gminy Czarny Bór korzystniejszy. W związku z powyższym oraz mając na uwadze, że wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do 31 grudnia 2021 roku i informuje o dokonanych wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki, przyjmuje się, że Gmina Czarny Bór od 2022 roku będzie korzystała z możliwości obliczania relacji określonej w art. 243 ustawy o finansach publicznych na lata 2022 – 2025 w oparciu o średnią siedmioletnią.

9. Informacja o planowanym horyzoncie czasowym wykorzystania środków otrzymanych w ramach dofinansowania otrzymanego z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19

Wykorzystanie środków otrzymanych w latach 2020/2021 z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 oraz pozostałych środków objętych szczególnymi zasadami rozliczenia w latach objętych prognozą przedstawia poniższa tabela:

Nazwa zadania	Kwota otrzymanego dofinansowania	Wykonanie wydatków za 2021 r.	Planowane wykorzystanie dofinansowania w latach objętych prognozą w zł		
			2022	2023	2024
Budowa strefy aktywności gospodarczej w Czarnym Borze	0,-	0,00	0,00	0,-	0,-
Przebudowa dróg gminnych w ramach RFIL	2.500.000,-	0,00	1.400.000,00	1.100.000,-	0,-
Zabezpieczenie i udostępnienie ruin zamku w Czarnym Borze	3.446.670,-	0,00	746.670,00	1.300.000,-	1.400.000,-
Rozbudowa obiektów rekreacyjnych i sportowych wraz z zapleczem	1.500.000,-	219.622,54	1.280.377,46	0,-	0,-
Budowa ciągu pieszo-rowerowego, integracja z systemem transportu zbiorowego	700.000,-	0,00	700.000,00	0,-	0,-
Zagospodarowanie przestrzeni publicznej przy obiektach edukacyjnych w gminie Czarny Bór	300.000,-	0,00	300.000,00	0,-	0,-
Budowa żłobka w Czarnym Borze	2.500.000,-	86.100,00	2.413.900,00	0,-	0,-
Modernizacja i przebudowa dróg gminnych (zadanie realizowane w miejscowościach w których funkcjonowały zlikwidowane państwowe gospodarstwa rolne)	300.000,-	0,00	300.000,00	0,-	0,-
Rozbudowa budynku Urzędu Gminy	1.000.000,-	0,00	1.000.000,00	0,-	0,-
OGÓŁEM:	-----	305.722,54	8.140.947,46	2.400.000,-	1.400.000,-

Wpływ dofinansowania z RFIL w latach poprzedzających okres objęty prognozą spowodował, że w latach objętych prognozą powstaje deficyt, w związku z planowaniem wydatków na zadania objęte dofinansowaniem. Stąd też w celu zrównoważenia budżetu gminy w prognozowanych latach wskazano po stronie przychodów kwoty wynikające w powyższej tabeli.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaplanowane, 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

Uzasadnienie:

W ślad za dokonanymi zmianami w budżecie gminy na 2022 rok dokonuje się aktualizacji wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór. Ponadto wprowadza się nowe przedsięwzięcie, które gmina zamierza realizować w latach objętych prognozą.

Mając powyższe na uwadze, podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne i uzasadnione.

Wójt Gminy Czarny Bór

Adam Górecki



DOKUMENT PODPISANY ELEKTRONICZNIE

Dane podpisywanego dokumentu

Typ dokumentu	Uchwała
Numer dokumentu	LI/268/2022
Data dokumentu	2022-03-18
Organ wydający	Rada Gminy Czarny Bór
Przedmiot regulacji	w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór
Identyfikator dokumentu	9F7D7D7A-6790-4BE9-AF70-2779BA39D574

Informacje o złożonych podpisach elektronicznych

Podpis:	
Sygnatura	Signature-510192858
Numer seryjny	3AEB64F54971D6DE99D4C7AA9B6BCE5D
Osoba podpisująca	Marzena Łatka
Kraj	PL
Data złożenia podpisu	2022-03-18 13:28:00
Zakres podpisu	Cały dokument
Wystawca certyfikatu	VATPL-5170359458 Certum QCA 2017 Asseco Data Systems S.A. PL