

## **Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2021-2032**

Podstawą przyjętych wartości do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest przedłożony projekt budżetu na 2021 rok, analiza wykonania budżetu z lat 2007 – 2020, oraz do obliczenia relacji roku bieżącego, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych przyjęte zostały planowane wartości wykazane w sprawozdaniu za trzy kwartały z wykonania budżetu Gminy.

Ponadto wykorzystano założenia do projektu budżetu państwa na rok 2021, w którym opublikowano następujące podstawowe wskaźniki makroekonomiczne, m.in. :

- PKB w ujęciu realnym – wzrost o 4,0 %,
- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem – 1,8 %
- przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej – 5.259 zł,
- nominalny wzrost przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej – 3,4 %,
- realny spadek przeciętnego zatrudnienia w gospodarce narodowej o 0,7 %
- stopa bezrobocia rejestrowanego na koniec roku – 7,5 %.

Prognozę kwoty dochodów budżetowych ogółem, dokonano w oparciu o podział dochodów na następujące kategorie dochodów:

- część oświatowa subwencji ogólnej,
- część wyrównawcza subwencji ogólnej,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań zleconych,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych gminy,
- podatki i opłaty lokalne,
- udziały gmin w podatku dochodowym od os. prawnych,
- udziały gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dochody z majątku gminy,
- pozostałe dochody,

dokonując analizy i wykorzystując doświadczenie z realizacji wcześniejszych budżetów oraz przewidywanego wykonania w roku 2020.

W wyniku wartości wprowadzonych na podstawie projektu budżetu na rok 2021 oraz wartości na lata 2022-2032 określone zostały następujące podstawowe wielkości ekonomiczne :

1. Dla roku 2021 przyjęto wysokość dochodów wg projektu budżetu gminy na 2021 rok. Dla kolejnych lat ( 2022-2032) planuje się wysokość wzrostu dochodów bieżących w stosunku do roku bieżącego o wskaźnik 2% w skali roku z uwzględnieniem realizacji zadania z zakresu świadczenia wychowawczego.

2. Natomiast dochody majątkowe zaplanowano tylko dla roku 2021 : z tytułu sprzedaży nieruchomości gminnych oraz przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności na kwotę 122.193,50 zł. Planuje się sprzedaż działek w obrębie wsi : Bolesławiec, Chróscin, Żdźary oraz Piaski. Ponadto zaplanowano kwotę 500.000 zł. uzyskaną z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych RFIL. W następnych latach nie planowano dochodów majątkowych.

3. W zakresie wydatków bieżących – ich poziom w roku 2021 zaplanowano w oparciu o projekt budżetu gminy na rok 2021. Dla kolejnych lat (2022-2032) przewiduje się utrzymanie wskaźnika stopniowego ich wzrostu na poziomie 2% rocznie z uwzględnieniem realizacji zadania z zakresu świadczenia wychowawczego.

Ustalając wydatki budżetu ogółem, w pierwszej kolejności określono wydatki bieżące związane z funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych gminy i wydatki niezbędne do obsługi długów gminnych. Analizy wydatków dokonywano działami oraz rozdziałami klasyfikacji budżetowej w oparciu o zaplanowane do wykonania zadania.

4. Projekt wieloletniej prognozy przewiduje wynik budżetu (nadwyżkę) – w roku 2021 w wysokości 143.284,71 zł. która zostanie przeznaczona na spłatę rat kredytów gminy, podobnie w kolejnych latach (2022-2032) przewiduje się dodatni wynik budżetu (kolumna nr 3) - na poziomie wysokości zaplanowanych rozchodów w danym roku budżetowym, z przeznaczeniem na ich zapłatę. Ponadto część wolnych środków, nie rozdysponowanych w ubiegłym roku budżetowym, w kwocie 256.132,65 zł. przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów w wysokości 256.132,65 zł. Łącznie w 2021 roku zostanie spłaconych z nadwyżki budżetowej oraz wolnych środków 399.417,36 zł. zobowiązań z tytułu

kredytów. Zaplanowane limity na wydatki majątkowe w latach 2022-2032 zaplanowano na poziomie środków pozostałych do dyspozycji z dochodów bieżących, po opłaceniu planowanych wydatków bieżących, spłacie rocznych zobowiązań i obsługi długu (kolumna nr 2.2).

5. Prognoza wieloletnia nie zakłada zaciągania nowych zobowiązań (kredytów, pożyczek) od roku 2021.

6. Wieloletnia prognoza przewiduje kwotę długu na koniec 2021 roku w wysokości 1.899.378,77 zł., którą gmina zamierza spłacić do końca 2032 roku (kolumna nr 6). Wielkości spłat zaciągniętych zobowiązań w poszczególnych latach przedstawia kolumna nr 5.1, natomiast kolumna nr 2.1.3 przedstawia wysokości kosztów obsługi długu publicznego w kolejnych latach.

W załączniku nr 2 określono przedsięwzięcia, które przewidywane są do realizacji w latach 2021-2024. Wyszczególnione pozycje to :

1) „Dotacje celowe na dofinansowanie budowy przydomowych oczyszczalni ścieków”. Numer na wykazie 1.3.2.1. Celem zadania jest poprawa stanu środowiska w obrębie gminy. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 4.000 zł. Łączne nakłady finansowe mają wynieść 12.000 zł. Zadanie jest zadaniem ośmioletnim, obejmującym lata 2014-2021.

2) „Dotacja celowa dla Powiatu na pomoc finansową na zadania inwestycyjne „Program poprawy stanu technicznego dróg powiatowych na lata 2019-2022”. Numer na wykazie 1.3.2.2. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu użytkowników dróg powiatowych w gminie Bolesławiec. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 17.267,25 zł. Zadanie jest zadaniem czteroletnim, obejmującym lata 2019-2022. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 69.069 zł.

3) „Budowa placu zabaw w miejscowości Chotynin”. Numer na wykazie 1.3.2.3. Celem zadania jest zapewnienie mieszkańcom wsi miejsca do rekreacji. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 22.837,57 zł. Łączne nakłady finansowe mają wynieść 41.816,44 zł. Zadanie jest zadaniem trzyletnim, obejmującym lata 2019-2021.

4) „Budowa placu zabaw w miejscowości Kolonia Bolesławiec-Chróscin”. Numer na wykazie 1.3.2.4. Celem zadania jest zapewnienie mieszkańcom wsi miejsca do uprawiania rekreacji. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 4.079,48 zł. Łączne nakłady finansowe mają wynieść 35.529,31 zł. Zadanie jest zadaniem trzyletnim, obejmującym lata 2019-2021.

- 5) „Nabycie udziałów w spółce Oświetlenie Uliczne i Drogowe Sp. z o.o. w Kaliszu”. Numer na wykazie 1.3.2.5. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego i pieszego mieszkańców gminy. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 100.000 zł. Łączne nakłady finansowe mają wynieść 302.000 zł. Zadanie jest zadaniem czteroletnim, obejmującym lata 2018-2021.
- 6) „Przebudowa drogi gminnej w miejscowości Piaski na działce nr 426.” Numer na wykazie 1.3.2.6. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu użytkowników dróg gminnych. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 200.000 zł. Zadanie jest zadaniem trzyletnim, obejmującym lata 2019-2021. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 208.200 zł.
- 7) „Przebudowa ulic: Zamkowej i Kilińskiego w miejscowości Bolesławiec.” Numer na wykazie 1.3.2.7. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu użytkowników dróg gminnych. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 5.000 zł. Zadanie jest zadaniem dwuletnim, obejmującym lata 2020-2021. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 11.000 zł.
- 8) „Przebudowa ulic: Prostej i Kowalskiej w miejscowości Bolesławiec.” Numer na wykazie 1.3.2.8. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa oraz komfortu użytkowników dróg gminnych. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 5.000 zł. Zadanie jest zadaniem dwuletnim, obejmującym lata 2020-2021. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 6.000 zł.
- 9) „Budowa placu utwardzonego przy cmentarzu w miejscowości Żdźary.” Numer na wykazie 1.3.2.9. Celem zadania jest zapewnienie miejsc postojowych dla samochodów osób odwiedzających groby zmarłych. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 42.400 zł. Zadanie jest zadaniem dwuletnim, obejmującym lata 2020-2021. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 46.000 zł.
- 10) „Budowa przedszkola w miejscowości Bolesławiec.” Numer na wykazie 1.3.2.10. Celem zadania jest zapewnienie bezpieczeństwa, poprawa warunków bytowych wraz z poszerzeniem oferty opieki nad małymi dziećmi. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 100.000 zł. Zadanie jest zadaniem dwuletnim, obejmującym lata 2020-2021. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 145.000 zł.

- 11) „Instalacja ulicznych lamp solarnych w miejscowości Wiewiórka”. Numer w wykazie 1.3.2.11. Celem zadania jest zapewnienie bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 6.300 zł. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 18.200 zł. Zadanie jest zadaniem dwuletnim, obejmującym lata 2020-2021.
- 12) „Instalacja ulicznych lamp solarnych w miejscowości Żdżary”. Numer w wykazie 1.3.2.12. Celem zadania jest zapewnienie bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 6.000 zł. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 17.900 zł. Zadanie jest zadaniem dwuletnim, obejmującym lata 2020-2021.
- 13) „Zabezpieczenie ruin zamku w Bolesławcu”. Numer w wykazie 1.3.2.13. Celem zadania jest ochrona zabytku przed niszczeniem oraz zapewnienie bezpieczeństwa i komfortu osobom zwiedzającym”. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 100.000 zł. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 215.000 zł. Zadanie jest zadaniem dwuletnim, obejmującym lata 2020-2021.
- 14) „Sporządzenie planu zagospodarowania przestrzennego gminy”. Numer w wykazie 1.3.1.1. Celem zadania jest ustalenie przeznaczenia terenów gminy oraz określenie sposobów ich zagospodarowania i zabudowy. Limit wydatków na to przedsięwzięcie w 2021 roku wynosi 340.000 zł. Łączne nakłady finansowe mają wynosić 342.800 zł. Zadanie jest zadaniem dwuletnim, obejmującym lata 2020-2021.