

UCHWAŁA Nr XIV/89/2015
RADY GMINY CZARNY BÓR
z dnia 22 grudnia 2015 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór

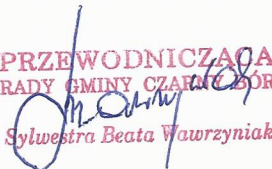
Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2015 r., poz. 1515) oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Czarny Bór **uchwala** co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr III/17/2014 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 30 grudnia 2014 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2015-2018 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 dotyczący WPF na lata 2015-2018 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Załącznik nr 2 dotyczący Przedsięwzięć na lata 2015-2018 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 2015-2018” 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
Sylwestra Beata Waurzyniak

UZASADNIENIE:

W ślad za dokonanymi zmianami w budżecie gminy na 2015 rok konieczne jest wprowadzenie aktualnych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór. Ponadto aktualizuje się wykaz przedsięwzięć, które Gmina zamierza prowadzić w latach objętych prognozą.

W związku z powyższym podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne i uzasadnione.

WOJTY GMINY
CZARNY BÓR
Adam Górecki

ZAŁĄCZNIK NR 1
do Uchwały Nr XIV/89/2015 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 22.12.2015 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^z	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	17 804 878,60	15 256 615,63	2 275 172,00	140 069,41	4 079 264,60	2 214 450,19	4 907 863,09	2 275 524,34	2 548 262,97	113 760,60	2 419 668,47
Wykonanie 2013	18 640 552,69	16 609 000,63	2 643 512,00	19 616,71	4 761 169,59	2 230 756,70	5 030 578,00	2 487 816,47	2 031 552,06	63 303,06	1 959 349,00
Plan 3 kw. 2014	22 836 980,64	18 171 274,04	2 887 979,00	50 000,00	5 208 700,00	2 525 000,00	5 338 322,00	2 451 626,74	4 665 706,60	911 000,00	3 745 706,60
Wykonanie 2014	22 038 196,21	18 546 917,77	2 899 809,00	3 354,17	5 191 754,74	2 218 538,52	5 338 322,00	2 656 393,58	3 491 278,44	113 862,29	3 491 278,44
2015	23 311 962,14	17 910 806,17	3 058 556,00	50 000,00	5 098 940,00	2 368 000,00	5 223 379,00	2 845 938,25	5 401 155,97	416 500,00	4 975 655,97
2016	20 800 000,00	17 328 100,00	3 148 358,00	50 000,00	5 227 900,00	2 305 000,00	5 412 714,00	1 831 827,00	3 471 900,00	460 000,00	3 003 000,00
2017	22 961 004,00	18 471 879,00	3 195 000,00	56 000,00	5 297 000,00	2 385 600,00	5 457 000,00	2 691 000,00	4 489 125,00	525 000,00	3 964 125,00
2018	23 869 875,00	19 395 000,00	3 254 700,00	60 000,00	5 320 900,00	2 433 300,00	5 520 700,00	2 825 500,00	4 474 875,00	551 250,00	1 607 440,08

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 2013 r. poz. 885 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					Wydatki majątkowe ^x			
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:			wydatki na obsługę długu ^x		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:	
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają finansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹⁾	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
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2012	15 205 327,91	14 018 694,80	0,00	0,00		x	20 080,50	20 080,50	0,00	0,00	1 186 633,11
Wykonanie 2013	19 387 619,78	14 806 713,26	0,00	0,00		x	2 490,54	2 490,54	0,00	0,00	4 580 906,52
Plan 3 kw. 2014	25 523 693,06	15 837 093,06	23 816,00	0,00		x	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	9 686 600,00
Wykonanie 2014	23 892 411,38	15 429 016,54	0,00	0,00		x	40 657,16	40 657,16	0,00	0,00	8 463 394,84
2015	22 557 101,31	16 284 172,31	23 132,00	0,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	6 272 929,00
2016	21 200 000,00	15 043 364,00	22 447,00	0,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	6 156 636,00
2017	22 068 000,00	16 961 000,00	21 838,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	5 107 000,00
2018	22 654 547,00	17 676 887,00	28 113,00	0,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	4 977 660,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ⁵⁾ ^x
				na pokrycie deficytu budżetu ^x			na pokrycie deficytu budżetu ^x			
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] - [2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	2 599 550,69	129 903,37	0,00	0,00	77 869,21	0,00	52 034,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-747 067,09	1 930 779,51	0,00	0,00	190 123,59	0,00	1 740 655,92	747 067,09	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 686 712,42	3 732 712,42	0,00	0,00	860 712,42	860 712,42	2 737 000,00	1 826 000,00	135 000,00	0,00
Wykonanie 2014	-1 854 215,17	3 430 854,27	0,00	0,00	860 712,42	860 712,42	2 435 141,85	993 502,75	135 000,00	0,00
2015	754 860,83	1 098 763,73	0,00	0,00	859 545,48	0,00	194 372,63	0,00	44 845,62	0,00
2016	-400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	400 000,00	0,00	0,00
2017	893 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 215 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Strona 3

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych *	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy *	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy *	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	2 539 330,47	2 539 330,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	323 000,00	188 000,00	188 000,00	188 000,00	0,00	0,00	135 000,00
Plan 3 kw. 2014	1 046 000,00	1 021 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
Wykonanie 2014	717 093,62	672 248,00	238 916,00	238 916,00	0,00	0,00	44 845,62
2015	1 853 624,56	1 853 624,56	995 288,56	995 288,56	0,00	0,00	0,00
2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	893 004,00	893 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 215 328,00	1 215 328,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Strona 4

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [2.1] - [2.2]
Wykonanie 2012	52 034,16	0,00	1 237 920,83	1 315 790,04
Wykonanie 2013	1 604 690,08	0,00	1 802 287,37	1 992 410,96
Plan 3 kw. 2014	3 320 690,08	0,00	2 334 180,98	3 194 893,40
Wykonanie 2014	3 367 583,93	0,00	3 117 901,23	3 978 613,65
2015	1 708 332,00	0,00	1 626 633,86	2 486 179,34
2016	2 108 332,00	0,00	2 284 736,00	2 284 736,00
2017	1 215 328,00	0,00	1 510 879,00	1 510 879,00
2018	0,00	0,00	1 718 113,00	1 718 113,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających pa dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik, jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]}{[1]}$	$\frac{[2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] + [2.1.3.2] + [2.1.3.3] + [2.1.3.4] + [2.1.3.5] + [2.1.3.6] + [2.1.3.7] + [2.1.3.8] + [2.1.3.9] + [2.1.3.10] + [2.1.3.11] + [2.1.3.12] + [2.1.3.13] + [2.1.3.14] + [2.1.3.15] + [2.1.3.16] + [2.1.3.17] + [2.1.3.18] + [2.1.3.19] + [2.1.3.20] + [2.1.3.21] + [2.1.3.22] + [2.1.3.23] + [2.1.3.24] + [2.1.3.25] + [2.1.3.26] + [2.1.3.27] + [2.1.3.28] + [2.1.3.29] + [2.1.3.30] + [2.1.3.31] + [2.1.3.32] + [2.1.3.33] + [2.1.3.34] + [2.1.3.35] + [2.1.3.36] + [2.1.3.37] + [2.1.3.38] + [2.1.3.39] + [2.1.3.40] + [2.1.3.41] + [2.1.3.42] + [2.1.3.43] + [2.1.3.44] + [2.1.3.45] + [2.1.3.46] + [2.1.3.47] + [2.1.3.48] + [2.1.3.49] + [2.1.3.50] + [2.1.3.51] + [2.1.3.52] + [2.1.3.53] + [2.1.3.54] + [2.1.3.55] + [2.1.3.56] + [2.1.3.57] + [2.1.3.58] + [2.1.3.59] + [2.1.3.60] + [2.1.3.61] + [2.1.3.62] + [2.1.3.63] + [2.1.3.64] + [2.1.3.65] + [2.1.3.66] + [2.1.3.67] + [2.1.3.68] + [2.1.3.69] + [2.1.3.70] + [2.1.3.71] + [2.1.3.72] + [2.1.3.73] + [2.1.3.74] + [2.1.3.75] + [2.1.3.76] + [2.1.3.77] + [2.1.3.78] + [2.1.3.79] + [2.1.3.80] + [2.1.3.81] + [2.1.3.82] + [2.1.3.83] + [2.1.3.84] + [2.1.3.85] + [2.1.3.86] + [2.1.3.87] + [2.1.3.88] + [2.1.3.89] + [2.1.3.90] + [2.1.3.91] + [2.1.3.92] + [2.1.3.93] + [2.1.3.94] + [2.1.3.95] + [2.1.3.96] + [2.1.3.97] + [2.1.3.98] + [2.1.3.99] + [2.1.3.100]}{[1]}$		$\frac{[8.1] + [8.2] + [8.3] + [8.4] + [8.5] + [8.6] + [8.7] + [8.8] + [8.9] + [8.10] + [8.11] + [8.12] + [8.13] + [8.14] + [8.15] + [8.16] + [8.17] + [8.18] + [8.19] + [8.20] + [8.21] + [8.22] + [8.23] + [8.24] + [8.25] + [8.26] + [8.27] + [8.28] + [8.29] + [8.30] + [8.31] + [8.32] + [8.33] + [8.34] + [8.35] + [8.36] + [8.37] + [8.38] + [8.39] + [8.40] + [8.41] + [8.42] + [8.43] + [8.44] + [8.45] + [8.46] + [8.47] + [8.48] + [8.49] + [8.50] + [8.51] + [8.52] + [8.53] + [8.54] + [8.55] + [8.56] + [8.57] + [8.58] + [8.59] + [8.60] + [8.61] + [8.62] + [8.63] + [8.64] + [8.65] + [8.66] + [8.67] + [8.68] + [8.69] + [8.70] + [8.71] + [8.72] + [8.73] + [8.74] + [8.75] + [8.76] + [8.77] + [8.78] + [8.79] + [8.80] + [8.81] + [8.82] + [8.83] + [8.84] + [8.85] + [8.86] + [8.87] + [8.88] + [8.89] + [8.90] + [8.91] + [8.92] + [8.93] + [8.94] + [8.95] + [8.96] + [8.97] + [8.98] + [8.99] + [8.100]}{[1]}$	$\frac{[8.1] + [8.2] + [8.3] + [8.4] + [8.5] + [8.6] + [8.7] + [8.8] + [8.9] + [8.10] + [8.11] + [8.12] + [8.13] + [8.14] + [8.15] + [8.16] + [8.17] + [8.18] + [8.19] + [8.20] + [8.21] + [8.22] + [8.23] + [8.24] + [8.25] + [8.26] + [8.27] + [8.28] + [8.29] + [8.30] + [8.31] + [8.32] + [8.33] + [8.34] + [8.35] + [8.36] + [8.37] + [8.38] + [8.39] + [8.40] + [8.41] + [8.42] + [8.43] + [8.44] + [8.45] + [8.46] + [8.47] + [8.48] + [8.49] + [8.50] + [8.51] + [8.52] + [8.53] + [8.54] + [8.55] + [8.56] + [8.57] + [8.58] + [8.59] + [8.60] + [8.61] + [8.62] + [8.63] + [8.64] + [8.65] + [8.66] + [8.67] + [8.68] + [8.69] + [8.70] + [8.71] + [8.72] + [8.73] + [8.74] + [8.75] + [8.76] + [8.77] + [8.78] + [8.79] + [8.80] + [8.81] + [8.82] + [8.83] + [8.84] + [8.85] + [8.86] + [8.87] + [8.88] + [8.89] + [8.90] + [8.91] + [8.92] + [8.93] + [8.94] + [8.95] + [8.96] + [8.97] + [8.98] + [8.99] + [8.100]}{[1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	14,37%	14,37%	0,00	14,37%	7,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,02%	0,01%	0,00	0,01%	10,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	4,76%	4,76%	10 796,81	4,81%	14,21%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,23%	2,15%	0,00	2,15%	14,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	8,34%	4,07%	0,00	4,07%	8,76%	10,60%	10,75%	TAK	TAK
2016	5,22%	5,22%	0,00	5,22%	13,20%	10,99%	11,14%	TAK	TAK
2017	4,18%	4,18%	0,00	4,18%	8,87%	12,06%	12,21%	TAK	TAK
2018	5,36%	5,36%	0,00	5,36%	9,51%	10,28%	10,28%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognostycznej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 531 402,76	1 543 660,79	164 917,41	0,00	164 917,41	1 129 803,11	0,00	21 830,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 484 524,70	1 650 450,83	714 942,96	0,00	714 942,96	1 338 022,52	2 357 587,84	885 296,16
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	6 713 606,81	1 686 712,42	5 514 000,00	0,00	5 514 000,00	5 622 000,00	2 700 600,00	1 364 000,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	6 263 095,88	1 636 337,76	4 573 687,69	0,00	4 573 687,69	4 896 218,81	2 203 176,03	1 364 000,00
2015	754 860,83	754 860,83	6 989 961,96	1 664 633,57	4 631 652,30	4 185,30	4 627 467,00	6 108 723,00	164 206,00	0,00
2016	0,00	0,00	6 797 872,00	1 764 400,00	4 289 923,26	9 923,26	4 280 000,00	5 756 636,00	400 000,00	0,00
2017	893 004,00	893 004,00	6 933 800,00	1 891 550,45	3 610 042,10	10 042,10	3 600 000,00	3 600 000,00	730 434,92	0,00
2018	1 215 328,00	329 690,08	7 534 576,80	1 910 000,00	2 360 162,74	10 162,74	2 350 000,00	2 050 000,00	2 855 407,89	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Strona 7

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	146 683,54	146 683,54	146 683,54	2 213 667,47	2 213 667,47	2 213 667,47	157 827,47	146 077,27	0,00
Wykonanie 2013	86 079,50	86 079,50	86 079,50	237 344,00	237 344,00	237 344,00	109 545,34	93 112,83	93 112,83
Plan 3 kw. 2014	86 079,50	86 079,50	86 079,50	530 205,00	530 205,00	530 205,00	104 575,66	86 079,50	86 079,50
Wykonanie 2014	86 084,16	86 084,16	86 084,16	243 205,00	243 205,00	243 205,00	101 349,57	86 084,16	86 084,16
2015	0,00	0,00	0,00	1 084 063,00	1 084 063,00	1 084 063,00	7 041,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Strona 8

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2012	150 154,36	77 034,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	843 244,87	441 188,59	441 188,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	2 638 000,00	1 219 000,00	1 219 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	737 000,00	737 000,00
Wykonanie 2014	1 979 769,60	783 568,73	783 568,73	0,00	0,00	0,00	0,00	735 141,85	735 141,85
2015	816 840,00	220 693,00	220 693,00	596 147,00	596 147,00	124 147,00	124 147,00	194 372,63	194 372,63
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku							
		w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez samorząd terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	672 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	672 248,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	1 853 624,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	858 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	425 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	424 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. poz. 86, z późn. zm.). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje pochodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2
do Uchwały Nr XIV/89/2015 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 22.12.2015 r.kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 953 683,40	4 631 652,30	4 289 923,26	3 610 042,10	2 360 162,74	14 441 780,40
1.a	- wydatki bieżące				34 313,40	4 185,30	9 923,26	10 042,10	10 162,74	34 313,40
1.b	- wydatki majątkowe				19 919 370,00	4 627 467,00	4 280 000,00	3 600 000,00	2 350 000,00	14 407 467,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				8 209 313,40	852 919,30	144 923,26	3 410 042,10	2 160 162,74	6 118 047,40
1.1.1	- wydatki bieżące				34 313,40	4 185,30	9 923,26	10 042,10	10 162,74	34 313,40
1.1.1.1	INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	34 313,40	4 185,30	9 923,26	10 042,10	10 162,74	34 313,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 175 000,00	848 734,00	135 000,00	3 400 000,00	2 150 000,00	6 083 734,00
1.1.2.1	BUDOWA INSTALACJI SYSTEMU NAWADNIANIA BOISKA SPORTOWEGO W CZARNYM BORZE - Wzrost aktywizacji społecznej i sportowej mieszkańców poprzez doposażenie boiska w Czarnym Borze	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2015	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.1.2.2	BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ, DESZCZOWEJ PRZY UL. SKALNIKÓW ORAZ PRZEBUDOWA UJĘCIA WODY W CZARNYM BORZE - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2015	2 225 000,00	667 000,00	0,00	0,00	0,00	667 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.3	BUDOWA ŚWIETLICY W GRZEDACH - Polepszenie jakości oferowanych usług	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	800 000,00	0,00	50 000,00	400 000,00	350 000,00	350 000,00
1.1.2.4	TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - Zmniejszenie zapotrzebowania na energię	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	5 000 000,00	31 734,00	85 000,00	3 000 000,00	1 800 000,00	4 916 734,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				11 744 370,00	3 778 733,00	4 145 000,00	200 000,00	200 000,00	8 323 733,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 744 370,00	3 778 733,00	4 145 000,00	200 000,00	200 000,00	8 323 733,00
1.3.2.1	BUDOWA KŁADKI PIESZO JEZDNEJ NAD POTOKIEM LESK - UL. POLNA 6	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2016	151 000,00	0,00	130 000,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.2	BUDOWA OBWODNICY CZARNEGO BORU - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czarny Bór	2010	2017	9 170 000,00	3 654 733,00	4 000 000,00	0,00	0,00	7 654 733,00
1.3.2.3	BUDOWNICTWO KOMUNALNE I SOCJALNE - Modernizacja budynku XXX-Lecia PRL 51	Urząd Gminy Czarny Bór	2010	2018	1 700 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00	40 000,00
1.3.2.4	MONTAŻ INSTALACJI PROSUMENCKICH OZE W RAMACH PROGRAMU PROSUMENCKIEGO W POWIECIE WAŁBRZYSKIM I GMINACH: STARE BOGACZOWICE, WALIM I CZARNY BÓR	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2016	15 000,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA LOKALU MIESZKALNEGO NR 7 W BUDYNKU WIELORODZINNYM - GRZĘDY 17 - Poprawa warunków mieszkaniowych	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2015	85 000,00	84 000,00	0,00	0,00	0,00	84 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.6	ZAGOSPODAROWANIE ZALEWU W GRZĘDACH - Modernizacja i udostępnienie mieszkańcom infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2018	623 370,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	400 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2015 - 2018

1. Uwagi ogólne:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór, na rok 2015 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w poszczególnych latach, zgodnie z założeniami przyjętymi w planie budżetu. Wieloletnia Prognoza Finansowa koncentruje się na prognozie głównych parametrów budżetowych, przy jednoczesnym zapewnieniu zgodności danych z ustawą o finansach publicznych.

2. Prognoza dochodów:

1. Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 1,2% 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 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2012.

2. Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące,
- 2) w dochodach bieżących prognozowano w podziale na:
 - a) wpływy z tytułu podatków i opłat,
 - b) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
 - c) subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca),
 - d) pozostałe dochody bieżące (wpływy z usług),
 - f) środki, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.
- 3) w dochodach majątkowych prognozowano w podziale na:
 - a) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż majątku, oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego, w przypadku sprzedaży nieruchomości prognozowanie z tego tytułu w okresie długofalowym jest trudniejsze;
 - b) dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki inwestycyjne;
 - 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 otrzymywania dotacji majątkowych. Przyjęto na rok 2015 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał rady gminy. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych płynących z informacji o stanie mienia komunalnego. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie kształtowała się podobnie. W roku 2015 planuje się sprzedać 4,2 ha gruntów rolnych, 0,8 ha gruntów przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne. Planując dochody kierowano się zasadą ostrożności, zwłaszcza w przypadku pozycji dochodów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, z uwagi na nową perspektywę finansową wchodzącą w życie od 2014 roku. Ze względu na brak oszacowania możliwości i wysokości pozyskania środków z tego źródła, do prognozy dochodów w szczególności na 2015 rok zaplanowano po stronie dochodów, tylko te które mają znaczny poziom prawdopodobieństwa otrzymania, bądź też prawo do ich otrzymania potwierdzone jest zawartymi umowami lub porozumieniami.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie wydatków bieżących i majątkowych.

- Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- b) wydatki związane z funkcjonowaniem organów gminy,
- c) obsługę długu,
- d) poręczenia,
- e) wydatki na przedsięwzięcia, których mowa w art.226 ust.4 ustawy o finansach publicznych,
- f) środki, o których mowa w art.5 ust.1 pkt.2 ustawy o finansach publicznych

- Wydatki majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2015 - 2018. Ujęto te inwestycje, których okres realizacji przekracza jeden rok. Te inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2015 roku.

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce.

4. Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidzianych do uzyskania dochodów oraz konieczności poniesienia nakładów.

Zadania określone w ramach przedsięwzięć na 2015 rok i lata następne to:

- 1) *Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej przy ul. Skalników oraz przebudowa ujęcia wody w Czarnym Borze*
Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu poprawę stanu infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Czarnego Boru, jak również przebudowę ujęcia wody przy ul. Leśnej, co spowoduje w szczególności zwiększenie jego wydajności.
Na powyższe zadanie Gmina pozyskała dofinansowanie z Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Planowane dofinansowanie opiewa na 50% kosztów kwalifikowanych netto.
- 2) *Budowa kładki pieszo-jezdnej*
- mająca na celu umożliwienie komunikacji nad potokiem Lesk, w okolicy budynku przy ul. Polnej 6. Realizację tego przedsięwzięcia rozpoczęto w 2014 r. i planuje się zakończyć w 2016 r.
- 3) *Budowa Obwodnicy Czarnego Boru*
-mająca na celu zmniejszenie uciążliwości transportu dla mieszkańców Czarnego Boru oraz pozwalająca uruchomić nowe tereny inwestycyjne; Zadanie będzie realizowane wspólnie z Powiatem Wałbrzyskim oraz ze spółką MINERAL. Planowane zakończenie realizacji tego przedsięwzięcia – 2017 rok.
- 4) *Budownictwo komunalne i socjalne – modernizacja budynku przy ul. XXX-Lecia PRL 51 w Czarnym Borze*
- zadanie to ma na celu zapewnienie właściwej realizacji polityki mieszkaniowej na terenie gminy; w 2013 roku Gmina zakupiła budynek z przeznaczeniem na ten cel, koniecznym było dokonanie gruntownej modernizacji budynku oraz przygotowanie w nim 6 lokali mieszkalnych; Planowane zakończenie realizacji tego przedsięwzięcia – 2015 rok.
- 5) *Przebudowa lokalu mieszkalnego nr 7 w budynku wielorodzinnym – Grzędy 17*
Przedsięwzięcie to stanowi kontynuację rozpoczętego w 2014 roku zadania inwestycyjnego. Prace związane z tym zadaniem rozpoczęto już w 2014 roku. Zakończenie i rozliczenie niniejszego zadania planowane jest na 2015 r.
- 6) *Zagospodarowanie zalewu w Grzędach*
-Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu podniesienie atrakcyjności turystycznej gminy. Wpłynie to także na wzrost wartości nieruchomości na terenie gminy.
W 2015 roku zawieszono realizację tego przedsięwzięcia do czasu pojawienia się kryteriów nowej perspektywy finansowej UE, a tym samym możliwości i warunków uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych, nakładów na tego typu działania.
- 7) *Budowa instalacji systemu nawadniania boiska sportowego w Czarnym Borze*
Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu wzrost aktywizacji społecznej i sportowej mieszkańców poprzez doposażenie boiska w Czarnym Borze.

Na realizację tego zadania Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków Unii Europejskiej. Prace związane z tym zadaniem rozpoczęto już w 2014 roku. Zakończenie i rozliczenie niniejszego zadania planowane jest na 2015 r.

8) *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 koszty funkcjonowania Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej w latach 2015-2018.

9) *Budowa świetlicy w Grzędach*

W latach 2015-2017 planuje się zrealizowanie przedsięwzięcia polegającego na budowie i wyposażeniu parterowego obiektu świetlicy, spełniającego funkcję wiejskiego centrum kulturalnego wraz z zapleczem socjalno-biurowym. Szacowane koszty realizacji tego zadania zakłada się na poziomie 800.000 zł. Ponadto planuje się wystąpienie o dofinansowanie ze środków z UE na ten cel w nowej perspektywie finansowej.

10) *Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej*

Realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2015-2018. Zadanie to będzie realizowane z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej. W 2015 roku planuje się opracowanie niezbędnej dokumentacji technicznej. W kolejnych latach nastąpią dalsze prace związane z realizacją tego przedsięwzięcia.

11) *Montaż instalacji prosumenckich OZE w ramach Programu Prosumenckiego w Powiecie Wałbrzyskim i Gminach: Stare Bogaczowice, Walim i Czarny Bór.*

Realizację I etapu tego przedsięwzięcia planuje się na lata 2015 – 2016. Etap ten będzie obejmował wykonanie dokumentacji technicznej w formie programu funkcjonalno-użytkowego wraz z ustaleniem szacowanych kosztów prac projektowych i robót budowlanych wraz z opracowaniem wniosku dotacyjnego do działania RPO WD 3.1 do Powiatu Wałbrzyskiego i Gmin: Stare Bogaczowice, Walim i Czarny Bór.

Wyżej wymienione zadania określono jako priorytetowe i konieczne do realizacji w najbliższych latach.

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

5. Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy pozycjami „Dochody” a pozycją „Wydatki” która stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Wynik z działalności bieżącej jest pozycją bardzo istotną na skutek zapisu w art. 242 ustawy o finansach publicznych – w myśl którego nie można uchwalić budżetu gminy, w którym wydatki bieżące są wyższe od dochodów bieżących powiększonych o nadwyżkę z lat ubiegłych i wolne środki. Należy w tym miejscu podkreślić, iż w całym prognozowanym okresie nie ma zagrożenia naruszenia powyższego zapisu.

W roku 2015 roku wynik budżetu zamyka się nadwyżką. Podobnie w prognozowanych latach 2016 – 2018 dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach 2013-2015.

6. Przychody

Przychody budżetu gminy w 2015 roku zaplanowano na kwotę 1.098.763,73 zł, na którą składają się 3 pozycje:

- ✓ *Przychody ze spłat udzielonych pożyczek w kwocie 44.845,62 zł*
/kwota wynikająca z udzielonych w 2014 roku pożyczek stowarzyszeniom z terenu gminy, realizującym projekty współfinansowane środkami UE; kwota pożyczek dotyczy wartości pozyskanego dofinansowania w formie refundacji poniesionych wydatków. Przychody z tego tytułu zaplanowano na 2015 rok.
- ✓ *Przychody z zaciągniętych pożyczek na finansowanie zadań z udziałem środków z UE w kwocie 194.372,63 zł*
/pożyczka z BGK na realizację zadania inwestycyjnego: „Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej – ul. Skalników w Czarnym Borze oraz modernizacja ujęcia wody przy ul. Leśnej” – spłata pożyczki nastąpi w 2015 rok bezpośrednio z uzyskanego dofinansowania/
- ✓ 859.545,48 - stanowi kwota wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2013-2014 kredytów bądź pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane 2018 rok.

Rozchody budżetu gminy w 2015 roku ustalono na kwotę 1.853.624,56 zł, na którą składają się:

- ✓ *Spłata w kwocie 718.389,99 zł pożyczki zaciągniętej w BGK,*
na realizację zadania „Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej – ul. Skalników w Czarnym Borze oraz modernizacja ujęcia wody przy ul. Leśnej”. Spłata nastąpi bezpośrednio z otrzymanego dofinansowania.
- ✓ *Spłata w kwocie 276.898,57 zł pożyczki zaciągniętej w BGK,*
na Budowę świetlicy w Jaczkowie w latach 2013-2014. Podobnie jak w przypadku kanalizacji, spłata również odbędzie się bezpośrednio z otrzymanego po rozliczeniu dofinansowania ze środków UE.
- ✓ *Spłata w kwocie 858.336 zł rat kredytów, zaciągniętych przez gminę w latach 2013 – 2014*
przeznaczonych na sfinansowanie deficytu budżetowego i realizację inwestycji.

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 obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2015 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

W tym miejscu należy podkreślić, że 2015 rok w zakresie relacji będzie podlegał ciągłemu monitoringowi.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w sposób bezpieczny. Pomimo trudności, 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.


WOJTA GMINY
CZARNY BÓR
 Adam Górecki