

**UCHWAŁA NR XXV/137/2016
RADY GMINY CZARNY BÓR**

z dnia 26 października 2016 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 (t.j.: Dz.U. z 2016 r., poz. 446) oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j.: Dz.U. z 2013 r., poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Czarny Bór **uchwała**, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XIV/88/2015 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 22 grudnia 2015 r. w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej wprowadza się następujące zmiany:

- 1) Załącznik Nr 1 dotyczący WPF na lata 2016-2019 otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały;
- 2) Załącznik Nr 2 dotyczący Przedsięwzięć na lata 2016-2019 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 2016-2019 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 Wawrzyniak

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

ZAŁĄCZNIK NR 1 do Uchwały Nr XXV/137/2016 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 26.10.2016 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⁾	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
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
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
Plan 3 kw. 2015	23 090 654,25	17 731 244,80	3 058 556,00	50 000,00	5 181 261,00	2 368 000,00	5 223 379,00	2 545 366,00	5 359 409,45	460 000,00	4 890 409,45
Wykonanie 2015	22 645 219,89	17 756 849,10	3 085 083,00	29 552,74	4 789 076,88	2 159 912,42	5 223 379,00	2 819 156,26	4 888 370,79	42 327,47	4 837 143,32
2016	23 204 379,19	20 424 928,19	3 160 785,00	50 000,00	5 317 012,00	2 305 000,00	5 323 354,00	4 877 849,94	2 779 451,00	461 120,00	2 309 431,00
2017	23 354 004,00	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	4 882 125,00	525 000,00	4 357 125,00
2018	25 069 875,00	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	5 674 875,00	551 250,00	2 807 440,00
2019	21 322 340,00	19 664 999,07	3 319 100,00	64 000,00	5 427 300,00	2 481 000,00	5 575 900,00	2 881 500,00	1 657 340,93	564 000,00	1 092 340,93

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 póź. 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 majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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		
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 2013	19 387 619,78	14 806 713,26	0,00	0,00	0,00	2 490,54	2 490,54	0,00	0,00	4 580 906,52
Wykonanie 2014	23 892 411,38	15 429 016,54	0,00	0,00	0,00	40 657,16	40 657,16	0,00	0,00	8 463 394,84
Plan 3 kw. 2015	22 250 199,73	15 954 179,73	23 132,00	0,00	0,00	68 000,00	68 000,00	0,00	0,00	6 296 020,00
Wykonanie 2015	21 141 309,14	15 676 852,68	0,00	0,00	0,00	58 061,30	58 061,30	0,00	0,00	5 464 456,46
2016	24 353 379,19	17 986 153,02	22 447,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	6 367 226,17
2017	22 461 000,00	16 961 000,00	21 838,00	0,00	0,00	45 000,00	45 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
2018	24 176 887,00	17 676 887,00	28 113,00	0,00	0,00	35 000,00	35 000,00	0,00	0,00	6 500 000,00
2019	21 000 000,00	18 200 000,00	28 112,00	0,00	x	14 000,00	14 000,00	0,00	0,00	2 800 000,00

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	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5)x}	w tym:
				na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu		na pokrycie deficytu ^x budżetu
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 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
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
Plan 3 kw. 2015	840 454,52	1 104 454,48	0,00	0,00	859 454,48	0,00	195 000,00	0,00	50 000,00	0,00
Wykonanie 2015	1 503 910,75	1 098 763,73	0,00	0,00	859 545,48	0,00	194 372,63	0,00	44 845,62	0,00
2016	-1 149 000,00	2 149 000,00	0,00	0,00	749 000,00	749 000,00	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	892 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	322 340,00	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.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w _x art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{b), x}	
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 2013	323 000,00	188 000,00	188 000,00	188 000,00	0,00	0,00	135 000,00
Wykonanie 2014	717 093,62	672 248,00	238 916,00	238 916,00	0,00	0,00	44 845,62
Plan 3 kw. 2015	1 945 000,00	1 945 000,00	997 000,00	997 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	892 988,00	892 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	322 340,00	322 340,00	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.

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] - [2.1.2])
Wykonanie 2013	1 604 690,08	0,00	1 802 287,37	1 992 410,96
Wykonanie 2014	3 367 583,93	0,00	3 117 901,23	3 978 613,65
Plan 3 kw. 2015	1 617 583,93	0,00	1 777 065,07	2 636 519,55
Wykonanie 2015	1 708 332,00	0,00	2 079 996,42	2 939 541,90
2016	2 108 332,00	0,00	2 438 775,17	3 187 775,17
2017	1 215 328,00	0,00	1 510 879,00	1 510 879,00
2018	322 340,00	0,00	1 718 113,00	1 718 113,00
2019	0,00	0,00	1 464 999,07	1 464 999,07

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy 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 na 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 na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x 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 wykonanie 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1])}{([2.1.2.1.] - [2.1.2.1.1]) - [2.1.3.1.2]} + \frac{([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - ([2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1])}{[15.1.1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + ([1.2.1.] - ([2.1.1.] - [2.1.2.1.] - [15.2.]})}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	1,02%	0,01%	0,00	0,01%	10,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	3,23%	2,15%	0,00	2,15%	14,66%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	8,82%	4,50%	0,00	4,50%	9,69%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	8,44%	4,05%	0,00	4,05%	9,37%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	4,68%	4,68%	0,00	4,68%	12,50%	11,45%	11,35%	TAK	TAK
2017	4,11%	4,11%	0,00	4,11%	8,72%	12,28%	12,18%	TAK	TAK
2018	3,81%	3,81%	0,00	3,81%	9,05%	10,30%	10,20%	TAK	TAK
2019	1,71%	1,71%	0,00	1,71%	9,52%	10,09%	10,09%	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 prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
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 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
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
Plan 3 kw. 2015	0,00	840 454,52	6 979 715,04	1 606 543,00	4 895 185,30	4 185,30	4 891 000,00	6 222 460,00	224 838,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	840 454,52	6 719 691,61	1 624 194,98	3 881 834,47	2 110,43	3 879 724,04	5 278 917,01	185 539,45	0,00
2016	0,00	0,00	6 893 737,44	1 760 400,00	4 296 411,26	9 923,26	4 286 488,00	5 290 611,00	817 390,17	259 225,00
2017	893 004,00	893 004,00	6 933 800,00	1 799 000,00	5 510 042,10	10 042,10	5 500 000,00	4 500 000,00	607 000,00	0,00
2018	892 988,00	892 988,00	7 534 576,80	1 910 000,00	6 510 162,74	10 162,74	6 500 000,00	3 300 000,00	2 000 000,00	0,00
2019	322 340,00	322 340,00	7 635 260,00	1 948 200,00	140 000,00	0,00	140 000,00	50 000,00	2 750 000,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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.

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:	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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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 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
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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	1 084 063,00	1 084 063,00	1 084 063,00	12 855,00	0,00	0,00
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	1 084 208,00	1 084 208,00	1 084 208,00	3 565,81	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 923,26	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 042,10	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 162,74	0,00	0,00
2019	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.

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			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
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 2013	843 244,87	441 188,59	441 188,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2015	816 840,00	220 693,00	220 693,00	596 147,00	596 147,00	124 147,00	124 147,00	195 000,00	195 000,00
Wykonanie 2015	814 319,40	220 225,63	220 225,63	594 093,77	594 093,77	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
2019	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	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	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	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o 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
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2013	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu 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 dokona 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	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 2013	188 000,00	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
Plan 3 kw. 2015	1 856 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2019	0,00	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 przychodowe.

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 XXV/137/2016 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 26.10.2016 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 093 683,40	4 296 411,26	5 510 042,10	6 510 162,74	140 000,00	16 456 616,10
1.a	- wydatki bieżące				34 313,40	9 923,26	10 042,10	10 162,74	0,00	30 128,10
1.b	- wydatki majątkowe				22 059 370,00	4 286 488,00	5 500 000,00	6 500 000,00	140 000,00	16 426 488,00
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:				12 134 313,40	365 123,26	5 310 042,10	6 310 162,74	140 000,00	12 125 328,10
1.1.1	- wydatki bieżące				34 313,40	9 923,26	10 042,10	10 162,74	0,00	30 128,10
1.1.1.1	INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	34 313,40	9 923,26	10 042,10	10 162,74	0,00	30 128,10
1.1.2	- wydatki majątkowe				12 100 000,00	355 200,00	5 300 000,00	6 300 000,00	140 000,00	12 095 200,00
1.1.2.1	BUDOWA ROLKOSTRADY W CZARNYM BORZE - Rozwój bazy sportowo rekreacyjnej	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2018	2 000 000,00	100 000,00	900 000,00	1 000 000,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.2	BUDOWA ŚWIETLICY W GRZĘDACH - Polepszenie jakości oferowanych usług	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	800 000,00	50 000,00	400 000,00	350 000,00	0,00	800 000,00
1.1.2.3	PRZEBUDOWA UL. XXX-LECIA PRL i UL. WESOŁEJ W CZARNYM BORZE - Poprawa warunków życia mieszkańców oraz zwiększenie dostępności do usług publicznych i miejsc pracy w ośrodkach lokalnych	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2019	4 300 000,00	10 000,00	1 000 000,00	3 200 000,00	90 000,00	4 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit zobowiązań
			od	do						
1.1.2.4	TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - Zmniejszenie zapotrzebowania na energię	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2019	5 000 000,00	195 200,00	3 000 000,00	1 750 000,00	50 000,00	4 995 200,00
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				9 959 370,00	3 931 288,00	200 000,00	200 000,00	0,00	4 331 288,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				9 959 370,00	3 931 288,00	200 000,00	200 000,00	0,00	4 331 288,00
1.3.2.1	BUDOWA KŁADKI PIESZO JEZDNEJ NAD POTOKIEM LESK - UL. POLNA 6	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2016	151 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	130 000,00
1.3.2.2	BUDOWA OBWODNICZY CZARNEGO BORU - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czarny Bór	2010	2017	9 170 000,00	3 786 288,00	0,00	0,00	0,00	3 786 288,00
1.3.2.3	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	15 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00
1.3.2.4	ZAGOSPODAROWANIE ZALEWU W GRZĘDACH - Modernizacja i udostępnienie mieszkańcom infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2018	623 370,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	400 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2016 - 2019

1. Uwagi ogólne:

Zarówno projekt budżetu na 2016 rok, jak też wieloletnia prognoza finansowa zostały sporządzone z uwzględnieniem obowiązujących przepisów, w szczególności ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, informacji zawartych w dokumentach rządowych, w tym m. in. założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2016, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w październiku 2015 roku, w szczególności dotyczących założeń makroekonomicznych (CPI – dynamika średnioroczna i PKB – dynamika realna), informacji uzyskanych od Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, określających przyjęte w projekcie budżetu państwa na 2016 rok kwoty udziałów w podatkach dochodowych budżetu państwa (CIT i PIT), kwoty subwencji, dotacji celowych. Prezentowane wielkości oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy, w szczególności dotyczącej wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonania w roku bieżącym, co jest niezbędne dla spełnienia wymogów ustawy o finansach przy opracowywaniu projektów uchwał: budżetowej i w sprawie WPF. Uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej w danym roku budżetowym natomiast Wieloletnia Prognoza Finansowa koncentruje się na prognozie głównych parametrów budżetowych, przy jednoczesnym zapewnieniu zgodności danych z ustawą o finansach publicznych, w dłuższym horyzoncie czasowym. Dane w niej zawarte umożliwiają zarówno organowi stanowiącemu jak i regionalnej izbie obrachunkowej, ocenę zdolności finansowej, która jest podstawą do działalności bieżącej jak i inwestycyjnej.

2. Prognoza dochodów:

1. Planując kwoty dochodów założono coroczny 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 okres prognozy, jako bazowy przyjęto rok 2013. Obliczając kwoty zawarte w prognozie uwzględniono w szczególności kwoty zrealizowanych dochodów w latach poprzedzających, z pominięciem pozycji, które wystąpiły jednorazowo, a prawdopodobieństwo ich wystąpienia jest niskie.

2. Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące,

2) dochody bieżące prognozowano z podziałem 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),
- e) środki, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

3) dochody majątkowe prognozowano z podziałem 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 2016 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał rady gminy. Na kolejne lata przyjęto wielkości wynikające z planowanej sprzedaży majątku na podstawie danych płynących z informacji o stanie mienia komunalnego. Zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne w latach 2013-2015 rośnie, dlatego też założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie kształtowała się podobnie. W roku 2015 planuje się sprzedać 4,2 ha gruntów rolnych, 1,0 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 w latach 2014-2015. Ze względu na brak oszacowania możliwości i wysokości pozyskania środków z tego źródła, do prognozy dochodów w szczególności na 2016 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 bądź też złożono wnioski aplikacyjne o dofinansowanie ww. zadań ze środków zewnętrznych.

3. Prognoza wydatków

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

Wydatki bieżące planowano w szczególności z uwzględnieniem planowanego wskaźnika CPI, który dla 2016 roku zgodnie z założeniami ma wynieść 1,7%. Ustalone wartości wynikają tym samym z konieczności zapewnienia płynnej realizacji podstawowych zadań gminy, jak również zadań statutowych jednostek organizacyjnych.

- Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- b) wydatki związane z prowadzeniem działalności statutowej jednostek organizacyjnych gminy,
- c) wydatki obsługę długu w związku z zaciągniętymi zobowiązaniami,
- d) wypłaty z tytułu udzielonych poręczeń,
- e) wydatki na przedsięwzięcia, których mowa w art. 226 ust. 4 ustawy o finansach publicznych,
- f) wydatki finansowane ze środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 2 ustawy o finansach publicznych

- Wydatki majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2016 – 2019, 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.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2016 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, którego Gmina Czarny Bór jest udziałowcem.

4. Przedsięwzięcia

W ramach przedsięwzięć, wykazanych w załączniku nr 2 do uchwały, wykazano kwoty wynikające z zawartych już umów lub przewidywanych wartości nakładów koniecznych do poniesienia w związku z realizacją planowanych przedsięwzięć.

Zadania określone w ramach przedsięwzięć na 2016 rok i lata następne to:

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 2016-2018, zgodnie z zawartą Umową.

2) *Budowa rolkostrady*

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej na terenie gminy Czarny Bór. Zadanie to planuje się zrealizować w latach 2016 – 2018. Gmina będzie starała się pozyskać dofinansowanie ze środków zewnętrznych na realizację tego zadania. Na 2016 rok planuje się przygotowanie niezbędnej dokumentacji koncepcyjno-technicznej i poszukiwanie możliwych źródeł finansowania w kolejnych latach.

3) *Budowa świetlicy w Grzędach*

W latach 2016-2015 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. Na 2016 rok planuje się przygotowanie niezbędnej dokumentacji koncepcyjno-technicznej i poszukiwanie możliwych źródeł finansowania w kolejnych latach w szczególności w ramach nowej perspektywy finansowej Unii Europejskiej.

4) *Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej*

Realizację tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2015-2019. Zadanie to planuje się realizować z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych

Aglomeracji Wałbrzyskiej. W 2015 roku zlecono opracowanie niezbędnej dokumentacji technicznej. W kolejnych latach nastąpią dalsze prace związane z realizacją tego przedsięwzięcia, w szczególności złożenie wniosku o dofinansowanie z ww. źródła.

- 5) *Budowa kładki pieszo-jezdnej na potokiem Lesk – ul. Polna 6*
Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu umożliwienie komunikacji nad potokiem Lesk, w okolicy budynku przy ul. Polnej 6. Realizację tego przedsięwzięcia rozpoczęto w 2014 r., przygotowując odpowiednią dokumentację, a zakończenie realizacji planuje się na 2016 r.
- 6) *Budowa Obwodnicy Czarnego Boru*
Przedsięwzięcie to ma na celu zmniejszenie uciążliwości transportu dla mieszkańców Czarnego Boru oraz pozwala uruchomić nowe tereny inwestycyjne; Zadanie będzie realizowane wspólnie z Powiatem Wałbrzyskim oraz ze spółką MINERAL. W latach 2014-2015 wykonano II etapy budowy. Planowane do realizacji roboty oraz nakłady finansowe na 2016 rok mają na celu wykonanie III (ostatniego) etapu budowy tejże drogi.
- 7) *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 2016 roku zawiesza się realizację tego przedsięwzięcia do czasu pojawienia się możliwości pozyskania dofinansowania tego typu zadań według kryteriów nowej perspektywy finansowej UE.
- 8) *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.
- 9) *Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesołej*
Celem realizacji tego przedsięwzięcia jest poprawa warunków życia mieszkańców, zwiększenie dostępności do usług publicznych i miejsc pracy w ośrodkach lokalnych poprzez przebudowę ok. 1.518 mb drogi powiatowej oraz ok. 148 m drogi gminnej. Zakres tej inwestycji obejmował będzie przebudowę drogi powiatowej nr 3367D na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 3366D do skrzyżowania z drogą wojewódzką 367 oraz drogą gminną (dz. nr 406) do skrzyżowania z drogą powiatową 3367D w systemie „Zaprojektuj i wybuduj”
Na realizację tego przedsięwzięcia Gmina będzie chciała pozyskać środki zewnętrzne w ramach PROW na lata 2014-2020.

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 uchwałach budżetowych.

5. Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” 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.

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 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, a prognozowane wartości nadwyżki operacyjnej umożliwiają częściowe finansowanie planowanych zadań inwestycyjnych.

Prognoza wyniku budżetu na 2016 rok zamyka się deficytem, który zmierza się pokryć z zaciągniętego kredytu bądź pożyczki oraz wolnych środków. W kolejnych prognozowanych latach 2017 – 2019 dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach 2014-2016.

6. Przychody

Przychody budżetu gminy w 2016 roku zaplanowano na kwotę 2.149.000 zł, w tym:

- kwota: 1.400.000 zł obejmuje wartość nowo zaciągniętej pożyczki lub kredytu, z ostatecznym terminem spłaty nie przekraczającym dnia 31.12.2019 roku; środki z tego zobowiązania zostaną przeznaczone na sfinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego: „Budowa obwodnicy Czarnego Boru”.

oraz

- kwota: 749.000 zł – wolne środki 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 2013-2016 kredytów bądź pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w prognozowanym okresie zostały zaplanowane na 2019 rok.

Rozchody budżetu gminy w 2016 roku ustalono na kwotę 1.000.000 zł, na którą składają się:

➤ spłata rat kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2013 roku	433.336 zł
➤ spłata rat kredytu długoterminowego zaciągniętego w 2014 roku	425.004 zł
➤ spłata rat kredytu długoterminowego planowanego do zaciągnięcia w 2016 roku	141.660 zł

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 2016 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

9. Podsumowanie

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

UZASADNIENIE:

W ślad za dokonanymi zmianami w budżecie gminy na 2016 rok konieczne jest wprowadzenie aktualnych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór. Ponadto wprowadza się nowe przedsięwzięcie w zakresie przebudowy dróg, które gmina zamierza realizować na latach objętych prognozą.

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

Wójt Gminy Czarny Bór

Adam Górecki