

UCHWAŁA Nr XXXII/173/2017
RADY GMINY CZARNY BÓR
z dnia 21 kwietnia 2017 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 2016 r. poz. 446 ze zm.) oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 r. poz. 1870 ze zm.) Rada Gminy Czarny Bór **uchwala**, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXVII/152/2016 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 dotyczący WPF na lata 2017-2020 otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Załącznik nr 2 dotyczący Przedsięwzięć na lata 2017-2020 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 2017-2020” 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

UZASADNIENIE:

W ślad za dokonanyimi zmianami w budżecie gminy na 2017 rok dokonuje się aktualizacji wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór.

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

WÓJT GMINY
CZARNY BÓR

Adam Górecki

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Wieloletnia Prognoza Finansowa

ZAŁĄCZNIK NR 1

do Uchwały NrXXXII/173/2017 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 21.04.2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody bieżące ^x	z tego:					w tym:			w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody ^x majątkowe	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1					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 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
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
Plan 3 kw. 2016	23 165 939,99	20 372 776,99		3 160 785,00	50 000,00	5 317 012,00	2 305 000,00	5 323 354,00	4 826 608,94	2 793 163,00	461 120,00	2 323 143,00
Wykonanie 2016	23 069 652,78	20 661 179,60		3 214 465,00	93 925,86	5 179 145,55	2 414 496,46	5 323 354,00	5 164 640,70	2 408 473,18	110 142,51	2 289 430,67
2017	23 793 909,00	21 110 738,00		3 620 849,00	100 000,00	5 278 650,00	2 490 000,00	5 224 698,00	5 215 926,00	2 683 171,00	397 600,00	2 276 671,00
2018	24 487 650,00	21 744 272,00		3 694 810,00	52 500,00	5 292 266,00	2 483 700,00	5 285 036,00	5 250 000,00	2 743 378,00	356 000,00	2 387 378,00
2019	33 188 484,00	21 807 800,00		3 768 706,00	55 000,00	5 398 112,00	2 533 374,00	5 337 886,00	5 305 000,00	11 380 684,00	380 000,00	11 000 684,00
2020	23 263 415,00	22 363 415,00		3 844 080,00	57 750,00	5 506 074,00	2 584 041,00	5 391 265,00	5 330 000,00	900 000,00	400 000,00	500 000,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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.

		z tego:									
		w tym:									
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	Wydatki bieżące ^x	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 finansowaniu dotacją z budżetu państwa ^a	wydatki na obsługę długu ^a	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		Wydatki majątkowe
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2016	24 314 939,99	17 950 678,99	22 447,00	0,00	0,00	64 000,00	64 000,00	0,00	0,00	6 364 261,00	
Wykonanie 2016	23 062 298,25	17 800 431,54	0,00	0,00	0,00	34 381,20	34 381,20	0,00	0,00	5 261 866,71	
2017	29 693 909,00	18 046 523,05	21 763,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	11 647 385,95	
2018	27 950 717,00	17 977 236,00	21 079,00	0,00	0,00	85 000,00	85 000,00	0,00	0,00	9 973 481,00	
2019	22 177 800,00	18 768 862,00	20 396,00	0,00	x	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	3 408 938,00	
2020	23 007 040,00	19 238 084,00	14 848,00	0,00	x	15 000,00	15 000,00	0,00	0,00	3 768 956,00	

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody ^x budżetu	z tego:								Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem ⁵⁾ długu	na pokrycie deficytu ^x budżetu	w tym:	
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt ^x 6 ustawy	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	w tym:				
				na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.1.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu	4.2.1		na pokrycie deficytu ^x budżetu				4.3.1
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 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			
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			
Plan 3 kw. 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			
Wykonanie 2016	7 354,53	1 849 049,92	0,00	0,00	749 049,92	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00		0,00			
2017	-5 900 000,00	6 697 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 697 004,00	5 900 000,00	0,00		0,00			
2018	-3 463 067,00	6 588 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 588 075,00	3 463 067,00	0,00		0,00			
2019	11 010 684,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00			
2020	256 375,00	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 x budżetu *	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^x	
				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 ^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 2014	717 093,62	672 248,00	238 916,00	238 916,00	0,00	0,00	44 845,62	
Wykonanie 2015	1 853 624,56	1 853 624,56	995 288,56	995 288,56	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2016	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	904 340,00	904 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	797 004,00	797 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	3 125 008,00	3 125 008,00	2 269 645,00	2 269 645,00	0,00	0,00	0,00	
2019	11 010 684,00	11 010 684,00	10 090 309,00	10 090 309,00	0,00	0,00	0,00	
2020	256 375,00	256 375,00	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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
			8.1	8.2
Lp	6	7	[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] - [4.2] - [5.1] - [2.1.2b]
Formuła				
Wykonanie 2014	3 367 583,93	0,00	3 117 901,23	3 978 613,65
Wykonanie 2015	1 708 332,00	0,00	2 079 996,42	2 939 541,90
Plan 3 kw. 2016	2 108 332,00	0,00	2 422 098,00	3 171 098,00
Wykonanie 2016	1 903 992,00	0,00	2 860 748,06	3 609 797,98
2017	7 803 992,00	0,00	3 064 214,95	3 064 214,95
2018	11 267 059,00	0,00	3 767 036,00	3 767 036,00
2019	256 375,00	0,00	3 038 938,00	3 038 938,00
2020	0,00	0,00	3 125 331,00	3 125 331,00

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	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	6 893 737,44	1 760 400,00	4 305 923,26	9 923,26	4 296 000,00	5 337 523,00	798 280,00	259 225,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	6 724 734,92	1 739 803,77	3 832 849,23	5 322,49	3 827 526,74	4 396 366,54	606 275,17	259 225,00
2017	0,00	0,00	6 717 509,00	2 699 300,00	9 682 542,10	10 042,10	9 672 500,00	9 057 500,00	2 317 885,95	272 000,00
2018	0,00	0,00	6 832 520,00	1 802 185,00	9 815 162,74	10 162,74	9 805 000,00	9 173 481,00	800 000,00	0,00
2019	11 010 684,00	9 942 309,00	6 982 840,00	1 841 813,00	411 000,00	0,00	411 000,00	1 180 000,00	2 228 938,00	0,00
2020	256 375,00	246 000,00	7 157 410,00	1 887 858,00	150 000,00	0,00	150 000,00	2 768 956,00	1 000 000,00	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.

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:		w tym:		w tym:	
	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:		Wydutki 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydutki 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
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 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
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
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 923,26	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 322,49	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	1 349 671,00	796 671,00	0,00	10 042,10	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	1 712 695,00	1 589 695,00	189 695,00	10 162,74	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	9 032 309,00	9 032 309,00	2 482 305,00	0,00	0,00	0,00
2020	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 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	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7
Lp	12.4		12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7
Formuła									
Wykonanie 2014	1 979 769,60		783 568,73	783 568,73	0,00	0,00	0,00	0,00	735 141,85
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
Plan 3 kw. 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	8 422 500,00		6 642 546,00	1 204 000,00	1 669 954,00	687 000,00	687 000,00	687 000,00	5 771 879,00
2018	8 887 980,00		7 049 820,00	1 845 270,00	1 838 180,00	1 054 730,00	1 903 180,00	1 054 730,00	6 225 000,00
2019	261 000,00		261 000,00	57 267,00	113 723,00	57 267,00	113 723,00	32 733,00	0,00
2020	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									
	w tym:		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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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	
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy									
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7	
Formuła										
Wykonanie 2014	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	
Plan 3 kw. 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	5 771 879,00	687 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	6 225 000,00	1 845 000,00	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	
2020	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	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:		
				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						
Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) x						
Formuła						
Wykonanie 2014	672 248,00	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
Plan 3 kw. 2016	858 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	904 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	797 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	796 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	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 określającej 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 XXXII/173/2017 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 21.04.2017 r.kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				29 937 878,40	9 682 542,10	9 815 162,74	411 000,00	150 000,00	20 058 704,84
1.a	- wydatki bieżące				34 313,40	10 042,10	10 162,74	0,00	0,00	20 204,84
1.b	- wydatki majątkowe				29 903 565,00	9 672 500,00	9 805 000,00	411 000,00	150 000,00	20 038 500,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				18 274 508,40	8 432 542,10	8 865 162,74	261 000,00	0,00	17 558 704,84
1.1.1	- wydatki bieżące				34 313,40	10 042,10	10 162,74	0,00	0,00	20 204,84
1.1.1.1	INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	34 313,40	10 042,10	10 162,74	0,00	0,00	20 204,84
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 240 195,00	8 422 500,00	8 855 000,00	261 000,00	0,00	17 538 500,00
1.1.2.1	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	1 891 000,00	2 378 000,00	21 000,00	0,00	4 290 000,00
1.1.2.2	TERMOMODERNIZACJA OBIEKTÓW UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - Zmniejszenie zapotrzebowania na energię	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - zmni	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2019	6 495 200,00	3 600 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	6 100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
1.1.2.4	POPRAWA GOSPODARKI WODNO-SIECIOWEJ NA TERENIE GMINY - Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2018	800 000,00	200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	700 000,00
1.1.2.5	BUDOWA ŚWIETLICY W GRZĘDACH - Polepszenie jakości oferowanych usług	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2019	750 000,00	100 000,00	400 000,00	240 000,00	0,00	740 000,00
1.1.2.6	BUDOWA ROLKOSTRADY W CZARNYM BORZE - Rozwój bazy sportowo-rekreacyjnej	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	SKI-ARENA CZARNY BÓR - Przebudowa infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i nartorolkowych w Czarnym Borze	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2019	2 008 000,00	900 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.1.2.8	ZAGOSPODAROWANIE TURYSTYCZNE "WOKÓŁ TRÓJGARBU" - Rozwój turystyki na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2019	1 810 000,00	357 500,00	1 389 500,00	0,00	0,00	1 747 000,00
1.1.2.9	ZAPEWNIENIE MIESZKAŃCOM GMINY CZARNY BÓR DOSTĘPU DO WYSOKIEJ JAKOŚCI E-USŁUG PUBLICZNYCH - Rozwój elektronicznej administracji w Gminie Czarny Bór	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2017	937 995,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00	930 000,00
1.1.2.10	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH - Wzrost poziomu recyklingu, zmniejszenie ilości odpadów kierowanych na składowisko, poprawa stanu środowiska	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2018	1 114 000,00	434 000,00	680 000,00	0,00	0,00	1 114 000,00
1.1.2.11	MONTAŻ INSTALACJI PROSUMENCKICH OZE W RAMACH PROGRAMU PROSUMENCKIEGO W POWIECIE WAŁBRZYSKIM I GMINACH: STARE BOGACZOWICE, WALIM I CZARNY BÓR -	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	25 000,00	10 000,00	7 500,00	0,00	0,00	17 500,00
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)				11 663 370,00	1 250 000,00	950 000,00	150 000,00	150 000,00	2 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 663 370,00	1 250 000,00	950 000,00	150 000,00	150 000,00	2 500 000,00
1.3.2.1	BUDOWA OBWODNICZY CZARNEGO BORU - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czarny Bór	2010	2017	9 170 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE - Przebudowa budynku byłej świetlicy na cele lokali komunalnych	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2018	370 000,00	200 000,00	100 000,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.3	BUDOWA BUDYNKU KOMUNALNEGO PRZY UL. WESOŁEJ W CZARNYM BORZE - Budowa budynku mieszkalnego przy ul. Wesołej w Czarnym Borze w celu utworzenia lokali komunalnych	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2018	1 500 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.4	ZAGOSPODAROWANIE ZALEWU W GRZĘDACH - Modernizacja i udostępnienie mieszkańcom infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2020	623 370,00	0,00	100 000,00	150 000,00	150 000,00	400 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2017 - 2020

1. Uwagi ogólne:

Zarówno projekt budżetu na 2017 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 2017, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w październiku 2016 roku, w szczególności dotyczących średniorocznej dynamiki poziomu cen (CPI), informacji uzyskanych od Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, określających przyjęte w projekcie budżetu państwa na 2017 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:

Planując kwoty dochodów założono coroczny wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 2,0% 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 2016. Obliczając kwoty zawarte w prognozie uwzględniono w szczególności kwoty zrealizowanych dochodów w latach poprzednich, z pominięciem pozycji, które wystąpiły jednorazowo, a prawdopodobieństwo ich wystąpienia jest niskie.

Prognozy dochodów dokonano w następującym podziale:

- dochody bieżące prognozowano z podziałem na:

- a) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
- b) wpływy z tytułu podatków i opłat,
- c) subwencje z budżetu państwa,
- d) pozostałe dochody bieżące (w tym dotacje),
- e) środki, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych;

- dochody majątkowe prognozowano z podziałem na:

- a) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż majątku, oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego;;
- 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 2017 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 2013-2016 zmalało, z uwagi na spowolnienie gospodarcze, oraz na dużą konkurencję osób prywatnych, sprzedających działki po zaniżonych cenach. Pomimo tego faktu, założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie kształtowała się zgodnie z przyjętymi wielkościami w informacji o stanie mienia komunalnego. W roku 2017 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, w szczególności przy dochodach bieżących jak i majątkowych. W okresie objętym prognozą wprowadzono dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, z uwagi na częściowe określenie zasad i możliwości pozyskania środków w ramach nowej perspektywy finansowej na latach 2014-

2020. Uwzględniając poszczególne pozycje dochodów z tego tytułu w budżecie, a tym samym i wartość przedsięwzięć realizowanych z uwzględnieniem środków UE, kierowano się przede wszystkim dotychczasowym doświadczeniem w realizacji podobnych zadań.

W okresie objętym prognozą zaplanowano, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, tylko te pozycje które mają znaczny poziom prawdopodobieństwa otrzymania dofinansowania, bądź też prawo do ich otrzymania potwierdzone jest zawartymi umowami lub porozumieniami, lub złożono wnioski aplikacyjne o dofinansowanie ww. zadań ze środków zewnętrznych. Warto w tym miejscu zauważyć, że Gmina Czarny Bór jest członkiem Aglomeracji Wałbrzyskiej, poprzez którą będą rozdysponowywane środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej. Do ogłoszonych konkursów przez ww. instytucję Gmina już przystąpiła, lub też zamierza przystąpić w okresie objętym niniejszą prognozą.

3. Prognoza wydatków

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozowaniu na dwie kategorie: wydatki bieżące i majątkowe. Wydatki bieżące planowano w szczególności z uwzględnieniem planowanego wskaźnika CPI, który dla 2017 roku zgodnie z założeniami ma wynieść 1,3%. Ustalone wartości wynikają tym samym z konieczności zapewnienia płynnej realizacji podstawowych zadań gminy, jak również zadań statutowych jednostek organizacyjnych.

- Wydatki bieżące

Planując wydatki w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2017 – 2020 zabezpieczono wydatki na zadania własne obojętne, którym charakter taki nadały ustawy np. o systemie oświaty, o pomocy społecznej i inne. Zabezpieczono wydatki bieżące, które obejmują przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i uposażenia wraz z pochodnymi oraz odpisami na fundusze, koszty zakupu towarów i usług niezbędnych do bieżącej działalności, w tym także remontów, opłaty, składki i inne należności wnoszone przez jednostki budżetowe w imieniu Gminy. Wydatkami bieżącymi są również wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej – Urzędu i organów Gminy tj. Rady Gminy i Wójta Gminy - wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, które są wyszczególnione w WPF podobnie jak wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Zabezpieczono także wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wypłacane z budżetu, które nie mają ani charakteru zapłaty za wykonane świadczenia, ani wynagrodzenia ze stosunku pracy. Przykładem takich świadczeń jest obowiązek wypłaty zasiłków np. wynikający z ustawy o pomocy społecznej. Wreszcie wśród wydatków należy wyodrębnić dotacje udzielane z budżetu Gminy na rzecz jednostek organizacyjnych oraz osób prawnych, których wydatki nie są objęte budżetem.

Ustawa o finansach publicznych zalicza również do kategorii wydatków bieżących wydatki na obsługę długu gminy, które również zostały zaplanowane w budżetach kolejnych lat objętych prognozą. Wyodrębnione wydatki związane z obsługą zadłużenia, zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych kwot w związku z zamiarem zaciągnięcia nowych zobowiązań w okresie objętym prognozą.

Wydatki 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.

- Wydatki majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe na zadania wieloletnie, w okresie objętym prognozą zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2017 – 2020, z uwzględnieniem przewidywanych wartości nakładów koniecznych do poniesienia w związku z ich realizacją. W wykazie przedsięwzięć ujęto te inwestycje, których okres realizacji przekracza jeden rok budżetowy. Zadania jednoroczne ujmowane są w planie budżetu na dany rok. Na uwagę zasługuje fakt, iż w związku z uruchomieniem możliwości aplikowania o środki z budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020, zaplanowano realizację zadań, na które gmina zamierza pozyskać dofinansowanie. W związku z faktem, iż planowane projekty opiewają na znaczne kwoty, po stronie przychodów, jako źródło ich finansowania, zaplanowano zaciągnięcie pożyczek lub kredytów. Należy w tym miejscu zauważyć, że kwoty planowanych zobowiązań ustalono wyłącznie do wysokości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązania.

4. Przychody

W budżetach kolejnych lat, w okresie objętym prognozą, planowanymi przychodami budżetu są środki finansowe pochodzące z pożyczek/kredytów, z których finansowany będzie planowany deficyt. Planowany deficyt wystąpi w związku z realizacją przedsięwzięć, które gmina zamierza zrealizować w latach 2017-2020. Kwoty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, w związku z realizacją przedsięwzięć, wymienionych w Załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały, ustalono w kwocie nie przekraczającej wartości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania (otrzymanego w formie refundacji) gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązania.

Wartości planowanych przychodów w poszczególnych latach, z przeznaczeniem na realizację przedsięwzięć przedstawia poniższa tabela:

Nazwa / Rok	2017	2018	2019	2020	RAZEM	Uwagi
<i>Programy, projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ufp</i>						
Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesolej	1.204.000	1.462.000	0	0	2.666.000	Zawarto umowę na dofinansowanie z Samorządem Województwa Dolnośląskiego dn. 30.09.2016 r.; Nr Umowy 00078-65151-UM0100190/16 Kwota dofinansowania: 2.666.000 zł; Poziom dofinansowania: 63,63% Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór	3.060.000	1.990.000	0	0	5.050.000	Złożono wniosek o dofinansowanie; RPO Woj. Dolnośląskiego Poziom dofinansowania: 85% Planowana wartość dofinansowania: 5.193.000 zł Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	170.000	425.000	0	0	595.000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; PROW - Poziom dofinansowania: 85% Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Budowa świetlicy w Grzędach	0	0	0	0	0	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; PROW Poziom dofinansowania: 85% Zastosowano wyłączenie z art. 243: NIE
SKI-ARENA Czarny Bór Przebudowa infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i nartorolkowych w Czarnym Borze	600.004	850.000	0	0	1.450.004	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; RPO Woj. Dolnośląskiego Poziom dofinansowania: 85% Planowana wartość dofinansowania: 1.450.004 zł Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Zagospodarowanie Turystyczne „Wokół Trójarbu”	303.875	1.181.075	0	0	1.484.950	Przedsięwzięcie realizowane w Porozumieniu z Gminą Stare Bogaczowice, Gminą Szczawno-Zdrój, Nadleśnictwem Wałbrzych i Fundacją Edukacji Europejskiej; Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; RPO Woj. Dolnośląskiego Poziom dofinansowania: 85% Planowana wartość dofinansowania: 1.484.950 zł Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK
Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	434.000	680.000	0	0	1.114.000	Złożono wniosek o dofinansowanie; RPO Woj. Dolnośląskiego Poziom dofinansowania: 79% Planowana wartość dofinansowania: 880.000 zł Zastosowano wyłączenie z art. 243: TAK /kredyt na dofin.: 2017: 343.000 + na wkład: 91.000/ /kredyt na dofin.: 2018: 537.000 + na wkład: 143.000/
<i>Programy projekty pozostałe</i>						
Adaptacja budynku Jaczków 22 na cele mieszkaniowe	175.125	0	0	0	175.125	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania; Środki własne Poziom dofinansowania: nie dotyczy Zastosowano wyłączenie z art. 243: NIE Kredyt inwestycyjny – spłata do 2020 roku
Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesolej w Czarnym Borze	750.000	0	0	0	750.000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowywania; Środki własne + dofinansowanie Banku Gospodarstwa Krajowego Poziom dofinansowania: do 40% Zastosowano wyłączenie z art. 243: NIE Kredyt inwestycyjny – spłata do 2020 roku
OGÓŁEM:	6.697.004	6.588.075	0	0	13.285.079	
<i>w tym:</i>						
*podlegające wyłączeniu z art. 243 ufp	5.771.879	6.588.075	0	0	12.359.954	
z tego:	-na wartość dofinansowania	5.680.879	6.445.075		12.125.954	
	-na wkład własny	91.000	143.000		234.000	
-pozostałe	925.125	0	0	0	925.125	

Należy w tym miejscu zaznaczyć, że zaciągnięcie ww. zobowiązań na sfinansowanie projektów, nastąpi wyłącznie w przypadku otrzymania dofinansowania, w związku ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie. Powyższe nie dotyczy zadania pod nazwą: *Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesolej*, na które Gmina posiada już podpisaną umowę na dofinansowanie.

Przy wyliczaniu relacji, o której mowa w art. 243 ufp, z uwagi na planowane uwzględnienie w finansowaniu przedsięwzięć środków, określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp, zastosowano ustawowe wyłączenia, które szczegółowo wskazano w rubrykach 5.1.1 oraz 12.1 – 12.8.1 wieloletniej prognozy finansowej.

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2013-2016 kredytów, oraz spłaty zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w okresie objętym prognozą. Ostatnie raty kapitałowe, w prognozowanym okresie zostały zaplanowane na 2020 rok.

Wartości planowanych rozchodów w poszczególnych latach, przedstawia poniższa tabela:

Nazwa / Rok	Kwota	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2017	Wartość planowanych spłat				Stan zadłużenia na dzień 31.12.2020
			2017	2018	2019	2020	
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w PeKaO S.A.	1.700.000	849.992	425.004	424.988	0	0	0
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2016 r. w BGŻ BNP Paribas S.A.	1.100.000	1.054.000	372.000	372.000	310.000	0	0
Pozyczka/kredyt na finansowanie zadania Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesolej	2.666.000	0	0	189.695	2.476.305	0	0
Pozyczka/kredyt na finansowanie zadania Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór	5.050.000	0	0	0	5.050.000	0	0
Pozyczka/kredyt na finansowanie zadania SKI-ARENA Czarny Bór Przebudowa infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i nartorolkowych w Czarnym Borze	1.450.004	0	0	0	1.450.004	0	0
Pozyczka/kredyt na finansowanie zadania: Zagospodarowanie Turystyczne „Wokół Trójarbu”	1.484.950	0	0	1.484.950	0	0	0
Pozyczka/kredyt na finansowanie zadania: Adaptacja budynku Jaczków 22 na cele mieszkaniowe	175.125	0	0	58.375	58.375	58.375	0
Pozyczka/kredyt na finansowanie zadania: Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesolej w Czarnym Borze	750.000	0	0	0	552.000	198.000	0
Pozyczka/kredyt na finansowanie zadania: Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	1.114.000	0	0	0	1.114.000	0	0
Pozyczka/kredyt na finansowanie zadania: Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	595.000	0	0	595.000	0	0	0
OGÓŁEM:		1.903.992	797.004	3.125.008	11.010.684	256.375	0
w tym:							
podlegające wyłączeniu z art. 243 ufp			0	2.269.645	10.090.309	0	
pozostałe			797.004	855.363	920.375	256.375	-

Kwoty planowanych zobowiązań ustalono wyłącznie do wysokości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązania. Należy w tym miejscu zaznaczyć, że zaciągnięcie ww. zobowiązań z tytułu kredytów i pożyczek na sfinansowanie projektów, nastąpi wyłącznie w przypadku otrzymania dofinansowania, w związku ze złożonymi wnioskami o dofinansowanie.

6. Przedsięwzięcia

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

Zadania określone w ramach przedsięwzięć na lata 2017 - 2020:

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) Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesolej

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 pozyskała środki zewnętrzne w ramach PROW na lata 2014-2020. W dniu 30.09.2016 r. zawarto z Samorządem Województwa Dolnośląskiego umowę o przyznaniu pomocy, zgodnie z którą dofinansowanie tego przedsięwzięcia opiewać będzie na kwotę 2.673.307 zł (nie więcej jak 63,63% kosztów kwalifikowanych). Realizacja tego przedsięwzięcia odbywać się będzie również we współpracy z Powiatem Wałbrzyski, z którym w dniu 16.03.2016 zawarto stosowne Porozumienie w tym zakresie. Na mocy tego Porozumienia Powiat Wałbrzyski zobowiązał się do pokrycia 50% wartości wydatków, poniesionych na wkład własny do niniejszego zadania. Na lata objęte prognozą planuje się łączne nakłady finansowe w kwocie 4.290.000 zł.

3) Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór (poprzednia nazwa: 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 2016 roku złożono wniosek o dofinansowanie, który jest na etapie przygotowań do zawarcia umowy z instytucją pośredniczącą. W kolejnych latach nastąpią dalsze prace związane z realizacją tego przedsięwzięcia. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację tego przedsięwzięcia w latach 2017-2019 zaplanowano w kwocie 6.100.000 zł.

4) Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy

Realizacja tego przedsięwzięcia dotyczy realizacji programu budowy przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy Czarny Bór, w miejscowościach, w których nie ma możliwości korzystania z publicznych sieci kanalizacyjnych. W związku z zamiarem realizacji tego przedsięwzięcia zlecono opracowanie odpowiedniej dokumentacji techniczno-kosztorysowej, po otrzymaniu której zamierza się wystąpić z wnioskiem o dofinansowanie tego zadania ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW. Łączna wartość planowanych nakładów inwestycyjnych w latach 2017-2020 opiewa na kwotę 700.000 zł.

5) Budowa świetlicy w Grzędach

W latach 2016-2019 planuje się zrealizować to przedsięwzięcie, które polegało będzie 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 750.000 zł. W 2016 roku zabezpieczono środki na opracowanie niezbędnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej. W 2017 roku Gmina zamierza w wystąpić z wnioskiem o dofinansowanie tej inwestycji ze środków PROW i rozpocząć prace budowlane.

6) SKI-ARENA Czarny Bór

(poprzednia nazwa: Budowa rolkostrady w Czarnym Borze)

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu rozwój infrastruktury sportowo-rekreacyjnej poprzez przebudowę obecnej infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i nartorolkowych w

Czarnym Borze. Zadanie to planuje się zrealizować w latach 2016 – 2019. Gmina będzie starała się pozyskać dofinansowanie ze środków zewnętrznych na realizację tego zadania. W 2016 roku zlecono przygotowanie niezbędnej dokumentacji koncepcyjno-technicznej. Na kolejne lata począwszy od 2017 r. planuje się rozpoczęcie prac budowlanych. Z uwagi, iż Gmina będzie zabiegać o dofinansowanie tego przedsięwzięcia ze środków UE, umiejscowiono to przedsięwzięcie w I części wykazu. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację tego przedsięwzięcia w latach 2017-2019 zaplanowano w kwocie 1.900.000 zł.

7) Zagospodarowanie Turystyczne „Wokół Trójgarbu”

W związku z zamiarem realizacji tego przedsięwzięcia zawarto Porozumienie z Gminami: Stare Bogaczowice i Szczawno-Zdrój, Nadleśnictwem Wałbrzych oraz FEE Sp. z o.o., na mocy którego strony zobowiązały się do współpracy w zakresie rozwoju turystyki oraz wspólnej realizacji koncepcji zagospodarowania turystycznego „Wokół Trójgarbu”. W ramach tego przedsięwzięcia w 2015 r. opracowano koncepcję „Wokół Trójgarbu”, w 2016 roku zlecono opracowanie dokumentacji technicznej na stworzenie infrastruktury i oznakowania trasy turystycznej. Strony Porozumienia postanowiły, że liderem projektu będzie Gmina Czarny Bór, której zadaniem będzie realizacja inwestycji i złożenie wniosku o dofinansowanie do RPO Województwa Dolnośląskiego. Pozostałe Gminy zapewniły ze swojej strony odpowiednie środki finansowe, niezbędne do wniesienia wkładu własnego. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia w latach 2017-2019 zaplanowano w kwocie 1.747.000 zł.

8) Zapewnienie mieszkańcom Gminy Czarny Bór dostępu do wysokiej jakości e-usług publicznych

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu rozwój elektronicznej administracji w Gminie Czarny Bór w zakresie elektronicznej usług publicznych i ich udostępnienia w formie elektronicznej poprzez zwiększenie poziomu wykorzystania technologii informatycznych oraz komunikacyjno-informacyjnych. Planowana wartość projektu opiewa na kwotę: 937.300 zł, z czego: wartość dofinansowania ze środków UE: 796.671 zł. Okres realizacji to lata: 2016-2017.

9) Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu podniesienie poziomu recyklingu, zmniejszenie ilości odpadów komunalnych kierowanych na składowisko, poprawę stanu środowiska naturalnego, promowanie dobrych wzorców działań na rzecz ochrony środowiska oraz wzrost poziomu edukacji ekologicznej lokalnej społeczności. Projekt opiewa na wartość 1.107.088,23 zł, z czego dofinansowanie ze środków UE, planuje się na kwotę 879.458,20 zł. Okres realizacji projektu: lata 2016 – 2018. Na realizację przedsięwzięcia planuje się zaciągnąć kredyt lub pożyczkę, spłata którego nastąpi po otrzymaniu dofinansowania oraz z dochodów własnych w 2019 roku.

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

Realizację I etapu tego przedsięwzięcia przeprowadzono w latach 2015 – 2016, w ramach którego wykonano dokumentację techniczną 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. Następnie jednostki planują zawrzeć porozumienie w zakresie wspólnego finansowania inżyniera kontaktu. Na realizację tego przedsięwzięcia strony porozumienia uzyskały dofinansowanie.

11) Budowa Obwodnicy Czarnego Boru

Przedsięwzięcie to jest kontynuacją zrealizowanej inwestycji w latach 2013-2016, która ma na celu zmniejszenie uciążliwości transportu dla mieszkańców Czarnego Boru oraz pozwala uruchomić nowe tereny inwestycyjne; Zadanie było realizowane wspólnie z Powiatem Wałbrzyskim oraz ze spółką MINERAL, przy zaangażowaniu środków z Budżetu Państwa, w ramach Programu Przebudowy Dróg lokalnych. W 2016 r. zakończono ostatni III etap budowy obwodnicy, i oddano ją do użytku. Planowane nakłady na 2017 rok dotyczą wartości końcowych rozliczeń, powstałych w związku z przejęciem przez gminę gruntów pod realizację inwestycji.

12) Adaptacja budynku Jaczków 22 na cele mieszkaniowe

Gmina w swoim zasobie nieruchomości posiada budynek po byłej świetlicy w Jaczkowie (nr budynku: 22), który przeznaczono na stworzenie komunalnych lokali mieszkalnych. W 2016 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, natomiast na kolejne lata objęte prognozą, koniecznym jest zabezpieczenie środków na dokonanie przebudowy ww. obiektu. W ramach przebudowy tego obiektu w pierwszej kolejności planuje się wyodrębnić 2 lokale mieszkalnych na parterze budynku, a następnie wymianę pokrycia dachowego. W dalszej kolejności przeprowadzone zostaną prace związane z zagospodarowaniem poddasza na kolejne lokale mieszkalne.

Planowane nakłady na lata 2017-2018 opiewają na kwotę 300.000 zł.

13) Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesolej w Czarnym Borze

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu zapewnienie właściwej realizacji polityki mieszkaniowej na terenie gminy. W ramach tego zadania zamierza się wybudować komunalny budynek mieszkalny. W związku z planowaną realizacją tego przedsięwzięcia Gmina zamierza wystąpić do Banku Gospodarstwa Krajowego z wnioskiem o dofinansowanie w ramach rządowego programu finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego.

Przedsięwzięcie to gmina zamierza realizować pod warunkiem uzyskania środków zewnętrznych w formie dofinansowania, którego wartość oszacowano, zgodnie z założeniami Programu Rządowego na ok. 40%. Z uwagi na zamiar realizacji tego przedsięwzięcia postanowiono zabezpieczyć środki finansowe w łącznej wysokości: 1.500.000 zł.

14) 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 2017 roku zawieszono się realizację tego przedsięwzięcia do czasu pojawienia się możliwości pozyskania dofinansowania tego typu zadań według kryteriów nowej perspektywy finansowej UE.

Na kolejne lata tj. 2018-2020 w związku z zamiarem realizacji tego przedsięwzięcia postanowiono zabezpieczyć środki finansowe w łącznej wysokości: 400.000 zł.

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

7. Wynik budżetu

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

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

Wynik budżetu w latach 2017-2018 rok jest deficytem, który zmierza się pokryć z zaciągniętych kredytów/pożyczek. W kolejnych prognozowanych latach 2019 – 2020 dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach 2014-2018.

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 2017 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.