

UCHWAŁA NR XXXIX/204/2014
RADY GMINY CZARNY BÓR
z dnia 27 marca 2014 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2014-2018

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz. U. z 2013 r. poz. 885 ze zm.) Rada Gminy Czarny Bór **uchwala**, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XXXV/182/2013 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 19 grudnia 2013 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2014-2018 wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 dotyczący WPF na lata 2014-2018 otrzymuje nowe brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Załącznik nr 2 dotyczący Przedsięwzięć na lata 2014-2018 otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do niniejszej Uchwały.
3. Załącznik nr 3 „Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2014-2018” otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 3 do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCA
RADY GMINY CZARNY BÓR
[Podpis]
Sylwestra Beata Waurzyniak

UZASADNIENIE:

W ślad za dokonanymi zmianami do budżetu gminy na 2014 rok konieczne jest wprowadzenie aktualnych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2014 – 2018.

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

WOJT GMINY
CZARNY BÓR

Adam Górecki

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Załącznik NR 1

do Uchwały Nr XXXIX/204/2014 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 27.03.2014 r.

Dokument podpisany elektronicznie

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		w tym:						w tym:				
		Dochody bieżące	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	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe	ze sprzedaży majątku	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 2011	16 034 575,22	15 292 868,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	741 706,34	209 193,86	0,00	
Wykonanie 2012	17 804 878,60	15 256 615,63	2 275 172,00	140 069,41	4 079 264,60	2 214 450,19	4 907 863,09	2 275 524,34	2 548 262,97	113 760,60	2 419 668,47	
Plan 3 kw. 2013	20 704 223,50	17 114 693,50	2 743 505,00	106 495,00	5 138 462,00	2 490 000,00	5 030 578,00	2 424 521,50	3 589 530,00	1 010 000,00	2 570 530,00	
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	
2014	20 548 110,50	17 761 183,50	2 867 979,00	50 000,00	5 208 700,00	2 525 000,00	5 338 322,00	2 076 122,50	2 786 927,00	910 000,00	1 867 927,00	
2015	18 681 000,00	17 011 000,00	2 967 375,01	115 184,99	4 515 314,42	2 693 184,00	5 790 613,42	1 945 738,91	1 650 000,00	1 067 000,00	583 000,00	
2016	19 670 000,00	17 187 500,00	3 086 070,01	119 792,39	4 695 927,00	2 800 911,36	6 022 237,96	2 068 568,47	1 482 500,00	500 000,00	982 500,00	
2017 I)	13 603 500,00	18 046 875,00	3 190 373,51	125 762,00	4 920 723,35	2 940 956,92	6 323 349,86	2 168 568,47	1 556 625,00	525 000,00	1 031 625,00	
2018	19 495 045,24	17 878 355,16	3 282 126,59	132 071,00	5 165 759,35	3 088 004,92	6 639 516,86	2 060 096,89	1 616 690,08	551 250,00	1 065 440,08	

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:									
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z tytułu 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)	Wydutki majątkowe
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:				odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z tytułu 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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z tytułu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zaciągniętych na wkład krajowy		
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 2011	18 400 135,54	14 134 696,81	0,00	0,00	x	13 908,06	13 908,06	0,00	0,00	4 265 438,73		
Wykonanie 2012	15 205 327,91	14 018 694,80	0,00	0,00	x	20 080,50	20 080,50	0,00	0,00	1 186 633,11		
Plan 3 kw. 2013	23 349 223,50	15 409 053,50	46 995,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	7 940 170,00		
Wykonanie 2013	19 387 619,78	14 806 713,26	0,00	0,00	x	2 490,54	2 490,54	0,00	0,00	4 580 906,52		
2014	22 414 110,50	15 293 110,50	23 816,00	0,00	0,00	43 000,00	43 000,00	0,00	0,00	7 121 000,00		
2015	17 039 000,00	15 439 000,00	23 132,00	0,00	0,00	40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	1 600 000,00		
2016	17 760 000,00	16 560 000,00	22 468,00	0,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00		
2017 1)	19 093 500,00	17 833 500,00	21 838,00	0,00	0,00	21 000,00	21 000,00	0,00	0,00	1 260 000,00		
2018	19 201 355,16	17 878 355,16	56 225,00	0,00	0,00	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	1 323 000,00		

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:				
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:			
			z tego:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
Lp	5	5.1	5.1.1 w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	5.1.1.1 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	5.1.1.2 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	5.1.1.3 kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]			
Wykonanie 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 539 330,47	2 539 330,47	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	355 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	155 000,00
Wykonanie 2013	323 000,00	188 000,00	188 000,00	188 000,00	0,00	135 000,00
2014	1 046 000,00	1 021 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
2015	1 647 000,00	1 647 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	510 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	293 690,08	293 690,08	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	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 a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formula			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2011	2 824 958,80	0,00	1 158 172,07	1 189 840,18
Wykonanie 2012	52 034,16	0,00	1 237 920,83	1 315 790,04
Plan 3 kw. 2013	2 852 034,16	0,00	1 705 640,00	1 705 640,00
Wykonanie 2013	1 604 690,08	0,00	1 802 287,37	1 992 410,96
2014	3 360 690,08	0,00	2 468 073,00	2 468 073,00
2015	1 713 690,08	0,00	1 572 000,00	1 572 000,00
2016	803 690,08	0,00	627 500,00	627 500,00
2017 1)	293 690,08	0,00	213 375,00	213 375,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wyszczególnienie	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Kwota zobowiązań z tytułu 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 z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dotyczące sprzedaży promiennych wydatki bieżące do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu 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
Formula	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (2.1.3.2) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$		$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (5.1) + (5.1)}{(5.1) / (1)}$	$\frac{(1.1) + (1.5.1) + (1.5.2.1) + (2.1.1) + (2.1.3.1) + (2.1.3.2) + (5.1)}{(1.5.1) / (1)}$	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	Średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4] <= [9.6]	[9.4] <= [9.6.1]
Wykonanie 2011	0,09%	0,09%	0,00	0,09%	8,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2012	14,37%	14,37%	0,00	14,37%	7,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1,31%	1,31%	0,00	1,31%	13,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,02%	0,01%	2 699,20	0,03%	10,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2014	5,29%	5,29%	10 796,81	5,35%	16,44%	9,75%	8,71%	TAK	TAK
2015	9,16%	9,16%	0,00	9,16%	14,14%	12,38%	11,35%	TAK	TAK
2016	5,16%	5,16%	0,00	5,16%	6,04%	14,57%	13,53%	TAK	TAK
2017 1)	2,82%	2,82%	0,00	2,82%	3,77%	12,21%	12,21%	TAK	TAK
2018	1,83%	1,83%	0,00	1,83%	2,83%	7,98%	7,98%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	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 terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	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 2011	0,00	0,00	6 083 536,72	0,00	13 908,06	13 908,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 531 402,76	1 543 660,79	164 917,41	0,00	164 917,41	1 129 803,11	0,00	0,00	21 830,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	6 705 162,59	1 611 664,80	2 429 900,00	0,00	2 429 900,00	7 940 170,00	0,00	0,00	2 026 900,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	6 484 524,70	1 650 450,83	714 942,96	0,00	714 942,96	1 338 022,52	2 357 587,84	885 296,16	
2014	0,00	0,00	6 704 600,00	1 714 693,00	2 714 000,00	0,00	2 714 000,00	4 819 000,00	2 302 000,00	714 000,00	
2015	1 622 000,00	1 000 000,00	7 000 000,00	1 732 188,89	1 250 000,00	0,00	1 250 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	910 000,00	819 534,16	7 100 000,00	1 801 476,45	865 400,00	0,00	865 400,00	865 400,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	510 000,00	0,00	7 455 000,00	1 891 550,45	150 000,00	0,00	150 000,00	997 500,00	0,00	0,00	0,00
2018	293 690,08	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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:			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:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		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				
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 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
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	212 218,81		0,00	328 821,00	0,00	0,00	174 708,63	0,00
Wykonanie 2012	146 683,54	146 683,54	146 683,54	2 213 667,47	2 213 667,47	2 213 667,47	157 827,47	146 077,27	0,00
Plan 3 kw. 2013	94 359,50	93 117,49	93 117,49	908 930,00	908 930,00	0,00	94 359,50	93 117,49	93 117,49
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
2014	86 079,50	86 079,50	86 079,50	1 086 927,00	1 086 927,00	1 086 927,00	104 570,00	86 079,50	86 079,50
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 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										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:	
	Wydatki majątkowe na 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	w tym:						
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 2011	0,00	2 101 761,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2012	150 154,36	77 034,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Plan 3 kw. 2013	1 431 570,00	825 414,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
Wykonanie 2013	843 244,87	441 188,59	441 188,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2014	2 025 000,00	1 277 000,00	237 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00						

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych 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. Nr 112, poz. 654, 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 publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego 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 2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017 1)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						Dane dotyczące emitowanych obligacji przychodowych		
	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	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym	w tym:	Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związanymi z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do parastatowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji			
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	15.1	15.1.1	15.2
Formuła									
Wykonanie 2011	0,00	285 628,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	188 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017 1)	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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZAŁĄCZNIK NR 2
do Uchwały Nr XXXIX/204/2014 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 27.03.2014 r.

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				6 760 000,00	2 714 000,00	1 250 000,00	865 400,00	150 000,00	100 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				6 760 000,00	2 714 000,00	1 250 000,00	865 400,00	150 000,00	100 000,00
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:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				6 760 000,00	2 714 000,00	1 250 000,00	865 400,00	150 000,00	100 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				6 760 000,00	2 714 000,00	1 250 000,00	865 400,00	150 000,00	100 000,00
1.3.2.1	I. BUDOWA OBWODNICZY CZARNEGO BORU - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy w Czarnym Borze	2010	2016	2 140 000,00	1 000 000,00	600 000,00	515 400,00	0,00	0,00
1.3.2.2	II.BUDOWNICTWO KOMUNALNE I SOCJALNE - modernizacja budynku XXX-lecia PRL 51 - Poprawa warunków mieszkaniowych.	Urząd Gminy w Czarnym Borze	2010	2018	1 700 000,00	1 000 000,00	500 000,00	50 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
5 079 400,00
0,00
5 079 400,00
0,00

0,00
0,00
0,00
0,00
0,00
5 079 400,00
0,00
5 079 400,00
2 115 400,00
1 550 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2014	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018
			od	do						
1.3.2.3	III. BUDOWA GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ - Polepszenie jakości oferowanych usług, zwiększenie liczby czytelników	CZARNY BÓR	2013	2014	1 720 000,00	714 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	IV. ZAGOSPODAROWANIE ZALEWU W GRZĘDACH - Udostępnienie mieszkańcom infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej	Urząd Gminy w Czarnym Borze	2012	2018	1 200 000,00	0,00	150 000,00	300 000,00	150 000,00	100 000,00

Limit zobowiązań
714 000,00

700 000,00

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2014 - 2018

1. Uwagi ogólne:

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór, na rok 2014 przyjęto wzrost ogólnych kwot dochodów i wydatków w poszczególnych latach, zgodnie z założeniami przyjętymi w planie budżetu.

Wieloletnia Prognoza Finansowa koncentruje się na prognozie głównych parametrów budżetowych, przy jednoczesnym zapewnieniu zgodności danych z ustawą o finansach publicznych.

2. Prognoza dochodów:

1. Założono wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 2% zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz na podstawie wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie utrzymywał się będzie przez co najmniej 5 lat, jako bazowy przyjęto rok 2011.

2. Prognozy dochodów dokonano przy następujących założeniach:

- 1) w dochodach ogółem dokonano podziału na dochody majątkowe i bieżące,
- 2) w dochodach bieżących prognozowano w podziale na:
 - a) wpływy z tytułu podatków i opłat,
 - b) udział w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych,
 - c) subwencje z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza, równoważąca),
 - d) pozostałe dochody bieżące (wpływy z usług),
 - f) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.
- 3) w dochodach majątkowych prognozowano w podziale na:
 - a) dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż majątku, oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego, w przypadku sprzedaży nieruchomości prognozowanie z tego tytułu w okresie długofalowym jest trudniejsze;
 - b) dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki inwestycyjne;
 - c) środki, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych.

W zakresie dochodów majątkowych wykazano dochody ze sprzedaży majątku i otrzymywania dotacji majątkowych. Przyjęto na rok 2014 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał rady gminy. Na kolejne lata przyjęto wielkości sprzedaży majątku na podstawie danych płynących z informacji o stanie mienia komunalnego. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych będzie podobnie. W roku 2014 planuje się sprzedać 7,5 ha gruntów rolnych, 1,5 ha gruntów przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne, 1 działkę nad zalewem, 2 budynki mieszkalne i 10 lokali mieszkalnych dla najemców lokali. Planując dochody kierowano się zasadą ostrożności, zwłaszcza w przypadku pozycji dochodów ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, z uwagi na nową perspektywę finansową wchodzącą w życie od 2014 roku. Ze względu na brak oszacowania możliwości i wysokości pozyskania środków z tego źródła, do prognozy dochodów w szczególności na 2014 rok zaplanowano po stronie dochodów, tylko te które mają znaczny poziom prawdopodobieństwa otrzymania, bądź też prawo do ich otrzymania potwierdzone jest zawartymi umowami lub porozumieniami.

3. Prognoza wydatków

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

- Wydatki bieżące dodatkowo podzielone zostały na:

- a) wynagrodzenia i składki od nich naliczane,

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

- Wydatki majątkowe (inwestycje)

Wydatki majątkowe w okresie objętym prognozą zostały rozpisane w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2014 - 2018. Ujęto te inwestycje, których okres realizacji przekracza jeden rok. Te inwestycje, których okres realizacji nie przekroczy jednego roku, nie zostały zawarte w załączniku dotyczącym przedsięwzięć.

Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia w 2014 roku.

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

4. Przedsięwzięcia

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

Zadania określone w ramach przedsięwzięć na 2014 rok i lata następne to:

- 1) *Budowa Obwodnicy Czarnego Boru*
-mająca na celu zmniejszenie uciążliwości transportu dla mieszkańców Czarnego Boru oraz pozwalająca uruchomić nowe tereny inwestycyjne; Zadanie będzie realizowane wspólnie z Powiatem Wałbrzyskim oraz ze spółką Kopalnie Melafiru. Planowane zakończenie realizacji tego przedsięwzięcia – 2016 rok.
- 2) *Budownictwo komunalne i socjalne – modernizacja budynku przy ul. XXX-Lecia PRL 51 w Czarnym Borze*
- zadanie to ma na celu zapewnienie właściwej realizacji polityki mieszkaniowej na terenie gminy; w 2013 roku Gmina zakupiła budynek z przeznaczeniem na ten cel, koniecznym jest dokonanie gruntownej modernizacji budynku oraz przygotowanie w nim 6 lokali mieszkalnych; Planowane zakończenie realizacji tego przedsięwzięcia – 2016 rok.
- 3) *Budowa Gminnej Biblioteki Publicznej w Czarnym Borze*
-Realizacja tego przedsięwzięcia rozpoczęła się w 2013 roku i ma na celu stworzenie nowoczesnego centrum kulturalno – edukacyjnego; Planowane zakończenie realizacji tego przedsięwzięcia – 2014 rok.
- 4) *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 2014 roku zawieszono realizację tego przedsięwzięcia do czasu pojawienia się kryteriów nowej perspektywy finansowej UE, a tym samym możliwości i warunków uzyskania dofinansowania ze źródeł zewnętrznych, nakładów na tego typu działania.

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

W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

5. Wynik budżetu

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

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

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

W roku 2014 roku wynik budżetu zamyka się deficytem, a w prognozowanych latach 2014 – 2018 dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach poprzednich i przewidzianych do zaciągnięcia w 2014 roku.

6. Przychody

W 2014 roku przychody budżetu planuje się na kwotę 2.912.000 zł, z czego:

- 135.000 zł stanowić będą zwroty pożyczek udzielonych w 2013 roku, Centrum Kultury i Klubowi Sportowemu ISKRA z Witkowa, na realizację zadań z udziałem środków pochodzących z UE,
- 737.000 zł stanowić będą pożyczki zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadań z udziałem środków pochodzących z UE,
- 2.040.000 zł stanowić będą środki z kredytów lub pożyczek zaciągniętych na rynku krajowym, z przeznaczeniem na sfinansowanie wydatków nie znajdujących pokrycia w dochodach budżetu gminy w 2014 roku. Instytucja udzielająca kredytu/pożyczki zostanie wyłoniona z zachowaniem zasad i procedur wynikających z ustawy Prawo zamówień publicznych.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia w roku 2014 kredytów bądź pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane 2018 rok. Ponadto w 2014 roku planuje się udzielić z budżetu pożyczki stowarzyszeniu działającemu na terenie gminy na realizację zadania z udziałem fundusze z budżetu UE.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Po dokonaniu obliczeń, przyjęte w prognozie założenia zapewniają spełnienie wymogów ustawy o finansach publicznych odnośnie relacji obsługi zadłużenia. Począwszy od roku 2014 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

W tym miejscu należy podkreślić, że 2014 rok w zakresie relacji będzie podlegał ciągłemu monitoringowi.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy wartości w poszczególnych kategoriach zostały zaprognozowane, w sposób bezpieczny. Pomimo trudności, zgodnie z prognozą zachowane zostaną wszelkie uregulowania wynikające z obecnej ustawy o finansach publicznych, a odpowiedni margines bezpieczeństwa w przyjętych założeniach pozwala na bezpieczne prowadzenie polityki finansowej gminy.

Informacja dodatkowa dotycząca art. 244 ustawy o finansach publicznych z 2009 roku

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2014 – 2018, dodano do łącznej kwoty przypadających w 2014 i 2015 roku wartość spłat i wykupów, o których mowa w art. 243 ust. 1, kwotę zobowiązań Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji.

Na podstawie stanowiska Związku z dnia 14.11.2013 roku spłaty wynikające z zadłużenia WZWiK zaciągniętego po 1.01.2010 r. przyjmują Gminy: Boguszków-Gorce, Świebodzice i Wałbrzych. Uwzględniając powyższe stanowisko Zarządu Wałbrzyskiego Związku Wodociągów i Kanalizacji pozostałą kwotę długu, sprzed dnia 1.01.2010 r., przyjęto do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2014 – 2018.

Z uwagi na fakt, iż Gmina Czarny Bór:

- nie realizowała wspólnej inwestycji współfinansowanej kredytem, pożyczką lub emisją obligacji spłacanych lub wykupywanych w danym roku budżetowym z WZWiK;
 - nie dokonywała i nie dokonuje wpłat na rzecz Związku, którego jest członkiem;
- za kryterium podziału zadłużenia WZWiK, między gminy go tworzące, przyjęto liczbę ludności każdej gminy wg stanu na dzień 31.12.2012 r., co dało wskaźnik dla Gminy Czarny Bór w wysokości 2,50%.

Obliczenia kwoty długu, przypadającego do przyjęcia przez Gminę Czarny Bór, dokonano z uwzględnieniem wartości wynikających z pisma WZWiK nr PZ/4508/2013 z dnia 17.10.2013 r., w ten sposób, że z łącznej kwoty planowanych na 2013 i 2014 rok spłat wyłączono: pożyczkę z NFOŚiGW (kwota 5.750.000 zł) oraz kwotę kredyt z BOŚ (543.477 zł). Pozostałą kwotę przyjętą do podziału stanowią w 2013 i 2014 roku raty pożyczki z WSSE „Invest Park” Sp. z o. o. Po uwzględnieniu wskaźnika - 2,50% -, kwota długu sprzed dnia 01.01.2010 r. przypadająca Gminie Czarny Bór wynosi w 2013 roku 2.699,20 zł oraz w 2014 roku - 10.796,81 zł. Kwoty te nie wpłyną zasadniczo na poziom zadłużenia Gminy.

Ponadto zgodnie z podjętą Uchwałą Rady Gminy Czarny Bór, Gmina Czarny Bór z dniem 1 stycznia 2015 r. ma zamiar wystąpić z WZWiK, w związku z czym nie uwzględnia w swojej WPF długu związku począwszy od 2015 roku. Takie stanowisko podyktowane jest przede wszystkim faktem, iż:

1. Gmina Czarny Bór nie poręczała żadnych kredytów i pożyczek zaciąganych przez Związek;
2. zobowiązania WZWiK są długiem wyłącznie Związku, bowiem jednostka ta posiada osobowość prawną, a źródłem spłaty tych zobowiązań określono dochody WZWiK;
3. Gmina Czarny Bór samodzielnie prowadzi całokształt zadań z zakresu obsługi wodno – kanalizacyjnej, które wykonuje jednostka organizacyjna - Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Czarnym Borze.