

UCHWAŁA Nr III/15/2014
RADY GMINY CZARNY BÓR
z dnia 30 grudnia 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
Sygnatura Beata Hübner

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.

Z up. WÓJTA GMINY
SKARBNIK GMINY
Paweł Twardowski

1)

Wieloletnia Prognoza Finansowa

ZAŁĄCZNIK NR 1

do Uchwały Nr III/145/2014 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 30.12.2014 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											
		Dochody bieżące ^x	w tym:								Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	w tym:			1.1.4		1.1.5	
							dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty ³⁾				z podatku od nieruchomości
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)+(1.2)												
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	4 807 863,09	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	3 569 530,00	1 010 000,00	2 570 530,00		
Wykonanie 2013	18 640 552,65	16 609 000,63	2 643 512,00	19 615,71	4 761 169,59	2 230 756,70	5 030 578,00	2 487 616,47	2 031 552,06	63 303,06	1 959 349,00		
2014	22 771 602,89	18 829 638,61	2 867 979,00	50 000,00	5 482 732,00	2 525 000,00	5 343 562,00	2 655 394,31	3 941 864,28	563 400,00	3 359 564,28		
2015	18 661 000,00	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	563 000,00		
2016	18 670 000,00	17 187 500,00	3 085 070,01	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	19 603 500,00	18 046 875,00	3 160 373,51	125 782,00	4 920 723,35	2 840 956,92	6 323 349,86	2 168 568,47	1 556 625,00	525 000,00	1 031 625,00		
2018	19 465 045,24	17 878 355,16	3 282 126,59	132 071,00	5 155 759,35	3 088 004,92	6 639 516,86	2 060 096,89	1 616 690,08	551 250,00	1 065 440,08		

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							w tym:	
			4.1	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Wolne środki o kłonnych mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	4.2.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów ^x wartościowych	na pokrycie deficytu ^x budżetu	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^x	w tym:	
										4.3.1	4.4.1
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 2011	-2 365 550,32	2 443 429,53	0,00	0,00	31 668,11	0,00	2 411 761,42	2 365 550,32	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2012	2 599 550,69	129 903,37	0,00	0,00	77 869,21	0,00	52 034,16	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2013	-2 645 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 645 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-747 067,09	1 930 779,51	0,00	0,00	190 123,59	0,00	1 740 655,92	747 067,09	0,00	0,00	0,00
2014	-2 661 712,42	3 732 712,42	0,00	0,00	860 712,42	860 712,42	2 737 000,00	1 801 000,00	135 000,00	0,00	0,00
2015	1 597 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00
2016	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	463 690,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	300 000,00	0,00	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, 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 x wartościowych	w tym:					
			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 określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]					
Wykonanie 2011	0,00	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	0,00	
Plan 3 kw 2013	355 000,00	200 000,00	0,00	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	0,00	135 000,00	
2014	1 071 000,00	1 021 000,00	477 832,00	238 916,00	238 916,00	0,00	50 000,00	
2015	1 647 000,00	1 647 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2016	910 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2017	463 690,08	463 690,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2018	300 000,00	300 000,00	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]
Wykonanie 2011	2 824 958,80	0,00	1 158 172,07	1 158 840,18
Wykonanie 2012	52 034,18	0,00	1 237 920,83	1 315 790,04
Plan 3 kw. 2013	2 552 034,16	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	3 320 690,08	0,00	2 699 633,30	3 560 345,72
2015	1 673 680,08	0,00	2 022 000,00	2 022 000,00
2016	763 680,08	0,00	627 500,00	627 500,00
2017	300 000,00	0,00	213 375,00	213 375,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.
8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań										
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Kwota zobowiązań	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń	Wskaźnik dochodów budżetu, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia dochodów ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, dochodów dla danego roku (wskaźnik „jednoroczny”)	Wskaźnik dochodów budżetu, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia dochodów ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, dochodów dla danego roku (wskaźnik „jednoroczny”)	Wskaźnik dochodów budżetu, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, bez uwzględnienia uwzględnienia dochodów ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki budżetu, dochodów dla danego roku (wskaźnik „jednoroczny”)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1		
Formuła	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	$\frac{(2.1.1) + (2.1.3.1) + (5.1) + (11)}{(5.1) + (11)}$	[9.6.1] – [9.4]	[9.6] – [9.4]
Wykonanie 2011	0,06%	0,09%	0,00	0,09%	8,53%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2012	14,37%	14,37%	0,00	14,37%	7,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2013	1,31%	1,31%	0,00	1,31%	13,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
Wykonanie 2013	1,02%	0,01%	2 699,20	0,03%	10,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	TAK	TAK
2014	4,73%	2,66%	10 796,61	2,73%	14,33%	9,75%	8,71%	TAK	TAK	TAK	TAK
2015	9,16%	9,16%	0,00	9,16%	16,55%	11,68%	10,64%	TAK	TAK	TAK	TAK
2016	5,16%	5,16%	0,00	5,16%	6,04%	14,67%	13,63%	TAK	TAK	TAK	TAK
2017	2,58%	2,58%	0,00	2,58%	3,77%	12,31%	12,31%	TAK	TAK	TAK	TAK
2018	1,86%	1,86%	0,00	1,86%	2,83%	8,79%	6,79%	TAK	TAK	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. Identyfikacyjne 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 ¹¹⁾ terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki inwestycyjne ¹²⁾ kontynuowane	Nowe wydatki ¹³⁾ 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	
Wykonanie 2012	0,00	0,00	6 531 402,76	1 543 660,79	164 917,41	0,00	164 917,41	1 129 803,11	0,00	21 830,00	
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	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	6 556 679,18	1 694 712,42	5 072 460,00	0,00	5 072 460,00	5 192 460,00	2 746 850,00	1 364 000,00	
2015	1 597 000,00	1 000 000,00	7 000 000,00	1 732 168,89	2 050 000,00	0,00	2 050 000,00	800 000,00	0,00	0,00	
2016	910 000,00	819 534,16	7 100 000,00	1 801 476,45	365 400,00	0,00	365 400,00	865 400,00	0,00	0,00	
2017	463 690,08	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	
2018	300 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział 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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe 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:		Wydanki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki 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		
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 2011	0,00	212 218,81	0,00	0,00	328 821,00	0,00	0,00	174 708,63	0,00
Wykonanie 2012	148 683,54	148 683,54	148 683,54	2 213 667,47	2 213 667,47	2 213 667,47	157 827,47	148 077,27	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	86 084,16	86 084,16	86 084,16	243 205,00	243 205,00	243 205,00	101 674,66	86 084,16	86 084,16
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

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 poz. 12.8.1 wykazuje się wyłączenie 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	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:		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:		w tym:
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	12.4.1	12.4.2				12.5	12.5.1		12.6	12.6.1	
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	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	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	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	0,00	0,00	0,00
2014	2 338 000,00	1 019 680,00	1 019 680,00	1 019 680,00	1 318 320,00	1 318 320,00	0,00	0,00	763 000,00	763 000,00	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	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	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	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	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 samodzielnym publicznym zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku		Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnym 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	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydaki na spłatę zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	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:							
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	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 III/15/2014 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 30.12.2014 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
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				11 420 000,00	5 072 460,00	2 050 000,00	365 400,00	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				11 420 000,00	5 072 460,00	2 050 000,00	365 400,00	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:				2 500 000,00	1 700 000,00	600 000,00	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				2 500 000,00	1 700 000,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	I. BUDOWA KANALIZACJI SANITARNEJ, DESZCZOWEJ PRZY UL. SKALNIKÓW ORAZ PRZEBUDOWA UJĘCIA WODY W CZARNYM BORZE - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2015	2 500 000,00	1 700 000,00	600 000,00	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				8 920 000,00	3 372 460,00	1 450 000,00	365 400,00	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				8 920 000,00	3 372 460,00	1 450 000,00	365 400,00	150 000,00	100 000,00

Limit zobowiązań
7 737 860,00
0,00
7 737 860,00
2 300 000,00

0,00
2 300 000,00
2 300 000,00

0,00
0,00
0,00
5 437 860,00
0,00
5 437 860,00

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						
1.3.2.1	I. BUDOWA OBEWODNICZNY CZARNEGO BORU - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czarny Bór	2010	2016	2 140 000,00	1 168 460,00	800 000,00	15 400,00	0,00	0,00
1.3.2.2	II. BUDOWNICTWO KOMUNALNE I SOCJALNE - modernizacja budynku XXX-lecia PRL 51 - Poprawa warunków mieszkaniowych.	Urząd Gminy Czarny Bór	2010	2018	1 700 000,00	840 000,00	500 000,00	50 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	III. BUDOWA GMINNEJ BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ WRAZ Z INFRASTRUKTURĄ - Polepszenie jakości oferowanych usług, zwiększenie liczby czytelników	Gminna Biblioteka Publiczna w Czarnym Borze	2013	2014	3 880 000,00	1 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	IV. ZAGOSPODAROWANIE ZALEWU W GRZĘDACH - Udosłepnienie mieszkańcom infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Czarny Bór	2012	2018	1 200 000,00	0,00	150 000,00	300 000,00	150 000,00	100 000,00

Limit zobowiązań
1 983 860,00
1 390 000,00
1 364 000,00
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 (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. Wpływie 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.
- 5) *Budowa kanalizacji sanitarnej, deszczowej przy ul. Skalników oraz przebudowa ujęcia wody w Czarnym Borze*
Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu poprawę stanu infrastruktury wodno-kanalizacyjnej na terenie Czarnego Boru, jak również przebudowę ujęcia wody przy ul. Leśnej, co spowoduje w szczególności zwiększenie jego wydajności.
Na powyższe zadanie Gmina pozyskała dofinansowanie z Unii Europejskiej w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2007-2013. Planowane dofinansowanie opiewa na 50% kosztów kwalifikowanych netto.

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 2015 – 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 3.432.712,42 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,
- 763.000 zł stanowić będą pożyczki zaciągnięte w Banku Gospodarstwa Krajowego na realizację zadań z udziałem środków pochodzących z UE,
- 1.974.000 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;
- 860.712,42 zł stanowi kwota wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

7. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych i przewidzianych do zaciągnięcia w roku 2014 kredytów bądź pożyczek. Ostatnie raty kapitałowe, w badanym okresie zostały zaplanowane 2017 rok. Ponadto w 2014 roku planuje się udzielić z budżetu pożyczki stowarzyszeniu działającemu na terenie gminy na realizację zadania z udziałem funduszy 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 – 2015.

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. Na kolejne lata 2016 – 2018 (po zastosowaniu wyłączeń) na gminę Czarny Bór przypada kwota 0,00 zł.

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 poczynszu 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, w których gmina nie ma udziału;
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.