

UCHWAŁA Nr LII/268/2018
RADY GMINY CZARNY BÓR
z dnia 7 września 2018 roku

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 2018 r. poz. 994 ze zm.) oraz art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity: Dz.U. z 2017 r. poz. 2077 ze zm.) Rada Gminy Czarny Bór **uchwala**, co następuje:

§ 1. W Uchwale Nr XL/210/2017 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 19 grudnia 2017 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 dotyczący WPF na lata 2018-2022 otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Załącznik nr 2 dotyczący Przedsięwzięć na lata 2018-2021 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 2018-2022” 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 Wawrzyniak

UZASADNIENIE:

W ślad za dokonanymi zmianami w budżecie gminy na 2018 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

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

ZALĄCZNIK NR 1
do Uchwały Nr LIII/268/2018 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 07.09.2018 r.

do: 07.09.2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
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
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
Plan 3 kw. 2017	23 831 579,04	21 615 600,75	3 620 849,00	100 000,00	5 386 622,00	2 490 000,00	5 224 698,00	5 584 415,75	2 215 978,29	451 170,00	1 755 908,29
Wykonanie 2017	22 709 234,80	21 580 587,25	3 703 032,00	50 995,39	5 484 144,53	2 455 058,12	5 224 698,00	5 667 643,68	1 128 647,55	393 956,98	725 790,57
2018	30 568 568,67	21 065 815,83	3 890 509,00	65 000,00	5 632 400,00	2 510 000,00	5 405 518,00	5 390 173,83	9 502 752,84	373 546,00	9 120 306,84
2019	31 092 607,00	21 807 800,00	4 085 034,00	68 250,00	5 398 112,00	2 580 200,00	5 571 731,00	5 220 472,00	9 284 807,00	380 000,00	8 904 807,00
2020	25 034 917,00	22 134 917,00	4 289 286,00	71 662,00	5 506 074,00	2 611 404,00	5 738 883,00	5 324 881,00	2 900 000,00	400 000,00	2 500 000,00
2021	23 181 940,00	22 466 940,00	4 503 750,00	75 245,00	5 616 197,00	2 663 632,00	5 911 049,00	5 431 378,00	715 000,00	415 000,00	300 000,00
2022	23 233 944,00	22 803 944,00	4 728 938,00	79 007,00	5 897 007,00	2 716 907,00	6 088 380,00	5 540 006,00	430 000,00	430 000,00	0,00

1) Wzrost może być obniżony także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 wykazywanych poza minimalny (4 lata) 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.

Strona 1 z 10

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
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
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
Plan 3 kw. 2017	30 045 524,04	18 577 993,29	21 673,00	0,00	0,00	75 000,00	75 000,00	0,00	0,00	11 467 530,75
Wykonanie 2017	21 555 255,87	17 979 227,10	0,00	0,00	0,00	42 043,61	42 043,61	0,00	0,00	3 576 028,77
2018	44 672 443,67	18 616 478,83	21 079,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	26 055 964,84
2019	24 077 800,00	18 768 862,00	20 396,00	0,00	x	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	5 308 938,00
2020	22 539 917,00	19 038 084,00	14 848,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	3 501 833,00
2021	20 751 940,00	19 418 840,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 333 100,00
2022	21 271 927,11	19 807 223,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 464 704,11

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

Strona 2 z 10

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{5) x}	na pokrycie deficytu budżetu ^x
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
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
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
Plan 3 kw. 2017	-6 213 945,00	7 010 949,00	0,00	0,00	952 000,00	952 000,00	6 058 949,00	5 261 945,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	1 153 978,93	1 052 283,34	0,00	0,00	952 064,45	0,00	100 218,89	0,00	0,00	0,00
2018	-14 103 875,00	21 083 445,00	0,00	0,00	1 409 258,00	1 409 258,00	19 674 187,00	12 694 617,00	0,00	0,00
2019	7 014 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 962 016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Strona 3 z 10

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	z tego:						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	
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu				
			łąčna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:							
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ^{6) x}					
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2	6	7	8.1	8.2
Wykonanie 2015	1 853 624,56	1 853 624,56	995 288,56	995 288,56	0,00	0,00	0,00	1 708 332,00	0,00	2 079 996,42	2 939 541,90
Wykonanie 2016	904 340,00	904 340,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 903 992,00	0,00	2 860 748,06	3 609 797,98
Plan 3 kw. 2017	797 004,00	797 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 165 937,00	0,00	3 037 607,46	3 989 607,46
Wykonanie 2017	797 004,00	797 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 207 206,89	0,00	3 601 360,15	4 553 424,60
2018	6 979 570,00	6 979 570,00	6 182 582,00	0,00	6 182 582,00	0,00	0,00	13 901 823,89	0,00	2 449 337,00	3 858 595,00
2019	7 014 807,00	7 014 807,00	4 779 807,00	0,00	4 779 807,00	0,00	0,00	6 887 016,89	0,00	3 038 938,00	3 038 938,00
2020	2 495 000,00	2 495 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 392 016,89	0,00	3 096 833,00	3 096 833,00
2021	2 430 000,00	2 430 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 962 016,89	0,00	3 048 100,00	3 048 100,00
2022	1 962 016,89	1 962 016,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 996 721,00	2 996 721,00

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. 1196) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

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.

Strona 4 z 10

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ⁹	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ⁹	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁹	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok ⁹	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ⁹ x	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń ⁹ , obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ⁹	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) ⁹ x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ⁹	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ⁹
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Wykonanie 2015	8,44%	4,05%	0,00	4,05%	9,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	12,88%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	3,75%	3,75%	0,00	3,75%	14,64%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	17,59%	x	x	x	x
2018	23,56%	3,33%	0,00	3,33%	9,23%	12,30%	13,28%	TAK	TAK
2019	23,21%	7,83%	0,00	7,83%	11,00%	12,25%	13,23%	TAK	TAK
2020	10,62%	10,62%	0,00	10,62%	13,97%	11,62%	12,61%	TAK	TAK
2021	10,96%	10,96%	0,00	10,96%	14,94%	11,40%	11,40%	TAK	TAK
2022	8,75%	8,75%	0,00	8,75%	14,75%	13,30%	13,30%	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 pochodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy pozycji 9.6.1.

Strona 5 z 10

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:						
		Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
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
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
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	6 724 253,90	2 421 314,97	9 005 674,20	10 042,10	8 995 632,10	8 154 413,10	3 041 017,65	272 000,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	6 703 041,94	1 724 014,41	1 769 761,04	9 301,85	1 760 459,19	1 537 688,88	1 766 339,89	272 000,00
2018	0,00	0,00	7 042 311,42	2 914 719,10	23 240 357,04	104 056,04	23 136 301,00	24 721 333,20	1 304 631,64	30 000,00
2019	7 014 807,00	7 014 807,00	6 969 170,00	1 838 208,00	1 880 905,00	50 905,00	1 830 000,00	1 550 000,00	3 758 938,00	0,00
2020	2 495 000,00	2 495 000,00	7 108 553,00	1 874 972,00	450 000,00	0,00	450 000,00	450 000,00	3 051 833,00	0,00
2021	2 430 000,00	2 430 000,00	7 250 724,00	1 912 471,00	150 000,00	0,00	150 000,00	150 000,00	1 183 100,00	0,00
2022	1 962 016,89	1 962 016,89	7 395 738,00	1 950 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 271 721,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia 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 wydatki inwestycyjne rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

Strona 6 z 10

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			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	12.3.2
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
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 322,49	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	1 049 671,00	496 671,00	0,00	10 042,10	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	103 762,45	6 325,28	6 325,28	9 301,85	0,00	0,00
2018	93 894,00	85 528,00	85 528,00	7 866 406,00	6 787 456,00	6 787 456,00	104 056,04	85 528,00	85 528,00
2019	0,00	0,00	0,00	9 032 309,00	9 032 309,00	2 482 305,00	50 905,00	50 905,00	50 905,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Strona 7 z 10

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy 15)	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstałe 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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania					
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	w tym:		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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								
Wykonanie 2015	814 319,40	220 225,63	220 225,63	594 093,77	594 093,77	124 147,00	124 147,00	194 372,63	194 372,63								
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
Plan 3 kw. 2017	7 120 932,00	5 749 491,00	1 204 000,00	1 669 954,00	687 000,00	687 000,00	687 000,00	5 771 879,00	687 000,00								
Wykonanie 2017	1 171 981,58	801 711,30	801 711,30	318 603,17	318 603,17	318 603,17	318 603,17	100 218,89	100 218,89								
2018	15 078 812,00	10 524 049,92	14 738 812,00	4 573 290,12	4 573 290,12	4 373 290,12	4 373 290,12	10 062 187,00	10 062 187,00								
2019	900 000,00	261 000,00	57 267,00	113 723,00	57 267,00	113 723,00	32 733,00	0,00	0,00								
2020	300 000,00	255 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00								
2022	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 takie luki 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 zyskowności dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Strona 8 z 10

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 umorzeni, o którym mowa w art. 180 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
	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 50% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Wykonanie 2015	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
Plan 3 kw. 2017	5 771 879,00	687 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	100 218,89	100 218,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	10 062 187,00	10 062 187,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 9 z 10

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłatę						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wpłaty 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
Wykonanie 2015	1 853 624,56	0,00	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	0,00
Plan 3 kw. 2017	797 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	797 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	986 683,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	2 572 533,00	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
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

^x 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 ewidencji i prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych oraz jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności faktów pozycji 9.3-9.6.1 i pozycji z sekcji 16.
^{**} Należy wskazać, jeśli z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 i art. 240a ust. 5 i art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęła się jednostka samorządu terytorialnego. 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, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągać zobowiązania dłużne. Informacje 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 podlegają oznaczeniu symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.
17) Pozycje sekcji 16 wykazywane wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Wykaz przedsięwzięć do WPF

ZALĄCZNIK NR 2
do Uchwały Nr LIII/268/2018 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 07.09.2018 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1+1.2+1.3)				37 474 282,40	23 240 357,04	1 880 905,00	450 000,00	150 000,00	25 721 282,04
1.a	- wydatki bieżące				179 112,40	104 058,04	50 905,00	0,00	0,00	154 981,04
1.b	- wydatki majątkowe				37 295 170,00	23 136 301,00	1 830 000,00	450 000,00	150 000,00	25 566 301,00
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:				17 808 112,40	15 182 868,04	850 905,00	300 000,00	0,00	16 333 773,04
1.1.1	- wydatki bieżące				179 112,40	104 058,04	50 905,00	0,00	0,00	154 981,04
1.1.1.1	INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	34 313,40	10 162,04	0,00	0,00	0,00	10 162,04
1.1.1.2	NOWA SZKOŁA - NOWE MOŻLIWOŚCI W GMINIE CZARNY BÓR - Ograniczanie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki, zapewnianie równego dostępu do dobrej jakości wczesnej edukacji elementarnej oraz kształcenia podstawowego, gminnej i ponadgminnej, z uwzględnieniem formalnych, nieformalnych i pozaformalnych ścieżek kształcenia umożliwiających ponowne podjęcie kształcenia i szkolenia	Gminny Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czarnym Borze	2018	2019	144 799,00	93 894,00	50 905,00	0,00	0,00	144 799,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 629 000,00	15 078 812,00	800 000,00	300 000,00	0,00	16 178 812,00
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	2018	4 440 000,00	3 820 000,00	0,00	0,00	0,00	3 820 000,00
1.1.2.2	POPRAWA EFEKTYWNOŚCI ENERGETYCZNEJ W BUDYNKACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ NA TERENIE GMINY CZARNY BÓR - Zwiększenie efektywności energetycznej budynków użyteczności publicznej - zmniejszenie zapotrzebowania na energię	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2018	7 000 000,00	6 563 690,00	0,00	0,00	0,00	6 563 690,00
1.1.2.3	BUDOWA PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2019	700 000,00	314 122,00	300 000,00	0,00	0,00	614 122,00
1.1.2.4	EKOMUZEUM WOKÓŁ TRÓJGARBU – ETAP II – SPOSÓB NA OCHRONĘ I UDOSTĘPNIENIE ZASOBÓW PRZYRODNICZYCH MASYWU TRÓJGARBU I CHELMCA - Wzmocnienie mechanizmów ochrony bioróżnorodności w regionie i zmniejszenie presji na obszary cenne przyrodniczo, poprzez rozbudowę infrastruktury turystycznej Masywu Trójgarbu i Kopuła Chelma	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2018	2 800 000,00	2 731 000,00	0,00	0,00	0,00	2 731 000,00
1.1.2.5	ZAPEWNIENIE MIESZKAŃCOM GMINY CZARNY BÓR DOSTĘPU DO WYSOKIEJ JAKOŚCI E-USŁUG PUBLICZNYCH - Rozwój elektronicznej administracji w Gminie Czarny Bór	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2018	1 100 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.6	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH - Wzrost poziomu recyklingu, zmniejszenie ilości odpadów kierowanych na składowisko, poprawa stanu środowiska	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2020	1 114 000,00	200 000,00	500 000,00	300 000,00	0,00	1 000 000,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.7	WYKORZYSTANIE OZE W OBIEKTACH UŻYTECZNOŚCI PUBLICZNEJ - Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego oraz gmin: Czarny Bór, Walim i Stare Bogaczowice	Urząd Gminy Czarny Bór	2017	2018	475 000,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
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 i 1.2) z tego:				19 666 170,00	8 057 489,00	1 030 000,00	150 000,00	150 000,00	9 387 489,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 666 170,00	8 057 489,00	1 030 000,00	150 000,00	150 000,00	9 387 489,00
1.3.2.1	BUDOWA OBWODNICZY CZARNOGO BORU - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	Urząd Gminy Czarny Bór	2010	2018	9 170 000,00	275 389,00	0,00	0,00	0,00	275 389,00
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	275 000,00	0,00	0,00	0,00	275 000,00
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	2019	1 550 000,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.4	ZAGOSPODAROWANIE ZALEWU W GRZEDACH - Modernizacja i udostępnienie mieszkańcom infrastruktury turystyczno-rekreacyjnej	Urząd Gminy Czarny Bór	2014	2021	623 370,00	0,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00	450 000,00
1.3.2.5	PRZEBUDOWA DRÓG GMINNYCH - UL. SKALNIKÓW - Poprawa infrastruktury drogowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2017	2018	1 600 000,00	927 100,00	0,00	0,00	0,00	927 100,00
1.3.2.6	SKŁ. ARENA CZARNY BÓR - Przebudowa infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i narciarskich w Czarnym Borze	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2018	3 440 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.7	WYKONANIE SYSTEMU ODDYMIANIA W BUDYNKU PRZEDSZKOŁA W CZARNYM BORZE - Dostosowanie budynku do wymogów p.poz. i poprawa bezpieczeństwa uczniów	Gminny Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czarnym Borze	2017	2018	82 800,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	30 000,00
1.3.2.8	BUDOWA ŚWIETLICY W GRZEDACH - Polepszenie jakości oferowanych usług	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2019	2 200 000,00	2 000 000,00	100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.3.2.9	BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ W WITKOWIE - Zabezpieczenie mienia OSP w Witkowie	Urząd Gminy Czarny Bór	2018	2019	630 000,00	350 000,00	280 000,00	0,00	0,00	630 000,00

Strona 2 z 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wioletniej Prognozie Finansowej
Gminy Czarny Bór na lata 2018 - 2022

1. Uwagi ogólne:

Zarówno projekt budżetu na 2018 rok, jak też wioletnia 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 2018, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wioletnej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w październiku 2017 roku, w szczególności dotyczących średniorocznej dynamiki poziomu cen (CPI), informacji uzyskanych od Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, określających przyjęte projekcje budżetu państwa na 2018 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. Uchwala budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej w danym roku budżetowym natomiast wioletnia 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 temple utrzymywał się będzie przez co najmniej okres prognozy, jako bazy przyjęto rok 2017. 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 2018 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stonowanych 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 2014-2017 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 2018 planuje się sprzedaż 1,0 ha gruntów rolnych, 0,52 ha gruntów przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne. Ponadto planuje się sprzedaż 8 lokali mieszkalnych, w związku ze złożonymi wnioskami o wykup, przez dotychczasowych najemców. Planując dochody kierowano się zasadą ostrożności, zarówno przy dochodach bieżących jak i majątkowych.

W okresie objętym prognozą wprowadzono dochody ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, z uwagi na określenie zasad i możliwości pozyskania środków w ramach nowej perspektywy finansowej w 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 oraz wartością zawartych umów na dofinansowanie projektów, realizowanych z zaangażowaniem środków UE. W okresie objętym prognozą zaplanowano, zarówno po stronie dochodów jak i wydatków, tylko te pozycje które mają znaczący poziom prawdopodobieństwa otrzymania dofinansowania, bądź też prawo do ich otrzymania potwierdzone jest zawartymi umowami,

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, za pośrednictwem której rozdyponowywane środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020.

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 2018 roku zgodnie z założeniami ma wynieść 2,3%. 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 Wioletnej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2018 - 2022 zabezpieczono wydatki na zadania własne obowiązkowe, którym charakter taki nadają ustawy np. o systemie oświaty, o pomocy społecznej i inne. Zabezpieczono wydatki bieżące, które obejmują przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i wyposażenia 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 Woja 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 za stosunki 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 poręczoną wynikają z harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SANKOM 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 2018 - 2021, 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 zasługują fakt, iż w związku z uruchomieniem środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020, zaplanowano realizację zadań, na które gmina już pozyskała lub 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 na wyprzedzające finansowanie ustalone do wysokości środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązań. W pozostałym zakresie zaplanowano przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych w kwocie, możliwej do spłaty, z zachowaniem wymogów określonych w art. 243 ustawy o finansach publicznych, w okresie objętym niniejszą prognozą.

4. **Przychody**

W budżecie na 2018 rok zaplanowano przychody w formie środków finansowych pochodzących z pożyczek/kredytów oraz emisji papierów wartościowych. Środkami, o których mowa powyżej planuje się pokryć planowany deficyt. Planowany deficyt wystąpi, w szczególności w związku z realizacją przedsięwzięć, które gmina zamierza zrealizować w latach 2018-2019. Kwoty planowanych do zaciągnięcia zobowiązań na wyprzedzające finansowanie, w związku z realizacją przedsięwzięć, wymienionych w Załączniku Nr 2 do uchwały, ustalono w kwotach 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	2018	2019	2020	RAZEM	Uwagi
Programy, projekty realizowane z udziałem środków o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 up.					
Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesołej	2 292 300	0	0	2 292 300	Zawarto umowę na dofinansowanie z Samorządem Województwa Lubelskiego. Kwota dofinansowania 2 292 300 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
Pogrupa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór	5 040 387	0	0	5 040 387	Zawarto umowę na dofinansowanie z IPAM w ramach RPO Wg. Dofinansowanie 5 040 387 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy	1 082 000	0	0	1 082 000	Zawarto umowę na dofinansowanie z Samorządem Województwa Lubelskiego. Kwota dofinansowania 1 082 000 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej	400 000	0	0	400 000	Zawarto umowę na dofinansowanie z IPAM w ramach RPO Wg. Dofinansowanie 400 000 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
EKONUMZEUM WOKÓŁ TRÓJGARBU – etap II – sposób na odnowę i udzielenie zasobów przydomowych nasypów Trójgarbu i Chemia	1 377 000	0	0	1 377 000	Zawarto umowę na dofinansowanie z IPAM w ramach RPO Wg. Dofinansowanie 1 377 000 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
Zapewnienie mieszkańcom Gminy Czarny Bór dostępu do wysokiej jakości e-usług publicznych	790 000	0	0	790 000	Zawarto umowę na dofinansowanie z IPAM w ramach RPO Wg. Dofinansowanie 790 000 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
Adaptacja budynku Jacekowskiego 22 na cele mieszkalne	200 000	0	0	200 000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania. Zobowiązanie do 2022 roku
Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesołej w Czarnym Borze	1 000 000	0	0	1 000 000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania. Zobowiązanie do 2022 roku
Budowa świetlicy w Grzędach	2 000 000	0	0	2 000 000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania. Zobowiązanie do 2022 roku
Zagospodarowanie terenu po byłej drożdżarni nr 387	500 000	0	0	500 000	Zawarto umowę na dofinansowanie z IPAM w ramach RPO Wg. Dofinansowanie 500 000 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
Przebudowa infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i narciarskich w Czarnym Borze	3 000 000	0	0	3 000 000	Zawarto umowę na dofinansowanie z IPAM w ramach RPO Wg. Dofinansowanie 3 000 000 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
Przebudowa dróg gminnych – ul. Skalików	700 000	0	0	700 000	Zawarto umowę na dofinansowanie z IPAM w ramach RPO Wg. Dofinansowanie 700 000 zł. Pozostawiono wyłączenie z art. 243. TAK
Budowa Punktu Selektywnej Zbiórki Odpadów Komunalnych	200 000	0	0	200 000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowania. Zobowiązanie do 2022 roku
OGÓŁEM:	19 674 187	0	0	19 674 187	
w tym:					
podlegające wyłączeniu z art. 243 up.	11 924 187	0	0	11 924 187	
-na wartość dofinansowania	10 062 187	0	0	10 062 187	
-na wartość własną	1 862 000	0	0	1 862 000	
pozostałe	7 750 000	0	0	7 750 000	

Przy wyliczaniu relacji, o której mowa w art. 243 up., z uwagi na planowane uwzględnienie w finansowaniu przedsięwzięć środków, określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 up., zastosowano ustawowe wyłączenia, które szczegółowo wskazano w rubrykach 5.1.1 oraz 12.1 – 12.8.1 wieloletniej prognozy finansowej. Ponadto do kwoty przychodów wprowadzono w tracie roku budżetowego kwotę wolnych środków z 2017 r. w wysokości 1 409 258,00 zł, z przeznaczeniem na finansowanie wydatków inwestycyjnych.

5. **Rozchody**

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęło przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2013-2016 kredytów, oraz spłaty zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w okresie objętym prognozą jak również rozchody związane z wykupem wymiutowanych papierów wartościowych. Ostatnie raty kapitałowe oraz wartości wykupu papierów wartościowych, w prognozowanym okresie zostały zaplanowane na 2022 rok.

Wartości planowanych rozchodów w poszczególnych latach, przedstawia poniższa tabela:

Nazwa / Rok	Kwota	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2018	2018	2019	2020	2021	2022	Stan zadłużenia na dzień 31.12.2022
Wartości planowanych spłat wykupów								
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2014 roku w PeKaO S.A.	1 700 000	424 988	424 988	0	0	0	0	0
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2016 r. w BGZ BNP Paribas S.A.	1 100 000	682 000	372 000	310 000	0	0	0	0
Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesołej	2 585 502	263 202	185 695*	2 395 807*	0	0	0	0
Pogrupa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór	5 040 387	0	5 040 387*	0	0	0	0	0
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy	1 082 000	0	0	367 000*	330 000	330 000	55 000	0
Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej	400 000	0	0	0	0	0	0	0
EKONUMZEUM WOKÓŁ TRÓJGARBU	1 377 000	0	0	1 377 000*	100 000	100 000	0	0
Zapewnienie mieszkańcom Gminy Czarny Bór dostępu do wysokiej jakości e-usług publicznych	790 000	0	790 000*	0	0	0	0	0
Adaptacja budynku Jacekowskiego 22 na cele mieszkalne	200 000	0	0	50 000	50 000	50 000	50 000	0
Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesołej w Czarnym Borze	1 000 000	0	0	200 000	300 000	300 000	200 000	0
Budowa świetlicy w Grzędach	2 000 000	0	0	450 000	450 000	550 000	550 000	0
Zagospodarowanie terenu po byłej drożdżarni nr 387	500 000	0	0	150 000	150 000	100 000	100 000	0
SK-ARENA Czarny Bór	3 000 000	0	0	900 000	600 000	600 000	900 000	0
Przebudowa dróg gminnych – ul. Skalików	700 000	0	0	100 000	100 000	250 000	250 000	0
Budowa PSZOK	200 000	0	0	50 000*	50 000	50 000	50 000	0
OGÓŁEM:	1 400 190	6 978 570	7 014 807	2 495 000	2 430 000	2 430 000	2 155 000	0
w tym:								
podlegające wyłączeniu z art. 243 up.	6 182 582	4 778 807	2 235 000	2 495 000	2 430 000	2 430 000	2 155 000	0
pozostałe	796 588	2 235 000	2 495 000	2 430 000	2 430 000	2 430 000	2 155 000	0

Kwoty planowanych spłat i wykupu zobowiązań ustalono w szczególności mając na uwadze wartość środków pochodzących z dotacji, tak aby z chwilą uzyskania dofinansowania gmina miała możliwość spłaty całości zobowiązania zaciągniętego na wyprzedzające finansowanie.

6) 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 elektronicznych usług publicznych i ich udostępnienia w formie elektronicznej poprzez zwiększenie poziomu wykorzystania technologii informatycznych oraz komunikacyjno-informacyjnych. Planowana wartość projektu opiewa na kwotę: 1.100.000 zł, z czego: wartość pozyskanego dofinansowania ze środków UE w ramach RPO WD to: 796.671 zł. Okres realizacji to lata: 2017-2018.

7) 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 1.114.000 zł, z czego dofinansowanie ze środków UE planuje się na kwotę 879.458,20 zł. Okres realizacji projektu: lata 2016 – 2020. Na realizację przedsięwzięcia planuje się zaciągnąć kredyt lub pożyczkę, spłata którego nastąpi po otrzymaniu dofinansowania oraz z dochodów własnych do 2022 roku.

8) Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej należących do Powiatu Wałbrzyskiego i Gminy: Czarny Bór, 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 dotyczącego do działania RPO WD 3.1 do Powiatu Wałbrzyskiego i Gmin: Stare Bogaczowice, Walim i Czarny Bór. Następnie jednostki zawarły porozumienie w zakresie wspólnego finansowania inżyniera kontaktu. Na realizację tego przedsięwzięcia strony porozumienia uzyskały dofinansowanie z RPO WD na lata 2014-2020 w ramach ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej.

9) Budowa Obwodnicy Jazkówek

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 Drog lokalnych. W 2016 r. zakończono ostatni III etap budowy obwodnicy, i oddano ją do użytku. Planowane nakłady na 2018 rok dotyczą wartości końcowych rozliczeń, powstałych w związku z przejęciem przez gminę gruntów pod realizację inwestycji.

10) Adaptacja budynku Jazkówek 22 na cele mieszkaniowe

Gmina w swoim zasobie nieruchomości posiada budynek po byłej świetlicy w Jazkowie (nr budynku: 22), który przeznaczono na stworzenie komunalnych lokali mieszkalnych. W 2016 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, natomiast na kolejne lata objęte prognozą, końcowym jest zabezpieczenie środków na dokonanie przebudowy ww. obiektu. W ramach przebudowy tego obiektu w pierwszej kolejności planuje się wyodrębienie 2 lokali 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 w 2018 roku opiewają na kwotę 275.000 zł.

11) Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesołej 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 społecznego 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.

12) 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 2018 roku zamierzono się realizację tego przedsięwzięcia do czasu pojawienia się możliwości pozyskania dofinansowania tego typu zadania według kryteriów nowej perspektywy finansowej UE.

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 2018 – 2021:

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. Wesołej

Celem realizacji tego przedsięwzięcia jest poprawa warunków życia mieszkańców, zwiększenie dostępności do usług publicznych i miejsc pracy w ośrodkach lokalnych poprzez przebudowę ok. 1,518 mb drogi powiatowej oraz ok. 148 m drogi gminnej. Zakres tej inwestycji obejmuje przebudowę drogi powiatowej nr 3367D na odcinku od skrzyżowania z drogą powiatową 3367D w gminie. Zakres tej inwestycji obejmuje przebudowę drogi gminnej (dz. nr 406) do skrzyżowania z drogą powiatową 3367D w gminie. 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, systemie „Zaproszenia i wybudu”. Na realizację tego przedsięwzięcia opiewać będzie na kwotę 2.673.307 zł (nie więcej jak 63,63% kosztów 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 Wałbrzyskim, 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 3.820.000 zł.

3) Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór

(poprzednia nazwa: Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej)
Realizacja tego przedsięwzięcia zaplanowano na lata 2015-2018. Zadanie to realizowane jest 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, a w 2017 roku zawarto umowę o dofinansowanie z instytucją pośredniczącą. W kolejnych latach nastąpią dalsze prace związane z realizacją tego przedsięwzięcia. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację tego przedsięwzięcia w 2018 roku zaplanowano w kwocie 6.563.690 zł.

4) Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie Gminy Czarny Bór

Realizacja tego przedsięwzięcia dotyczy 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. W 2017 roku gmina podpisała umowę o dofinansowanie tego zadania ze środków Unii Europejskiej w ramach PROW. Łączna wartość planowanych nakładów inwestycyjnych w latach 2018-2019 opiewa na kwotę 614.122 zł.

5) EKOMUZEUM WOKÓŁ TRÓJGARBU – etap II – sposób na ochronę i udostępnienie zasobów przyrodniczych masywu Trójarbu i Chelmicza*

(poprzednia nazwa: Zagospodarowanie Turystyczne „Wokół Trójarbu”)
W związku z zamiarem realizacji tego przedsięwzięcia zawarto Porozumienie z Gminami: Stare Bogaczowice i Szczawno-Zdrój, Nadsiędnim Wałbrzych oraz FEE Sp. z o.o., na mocy którego strony zobowiązały się do współpracy w zakresie rozwoju turystyki oraz wspólnie realizacji koncepcji zagospodarowania turystycznego „Wokół Trójarbu”. W ramach tego przedsięwzięcia w 2015 r. opracowano koncepcję „Wokół Trójarbu”, w 2016 roku zlecono opracowanie dokumentacji technicznej na stworzenie infrastruktury i oznakowania trasy turystycznej, ze liderem projektu będzie Gmina Czarny Bór, której zadaniem będzie realizacja inwestycji i złożenie wniosku o dofinansowanie do RPO Województwa Dolnośląskiego. Pozostałe Gminy zapewnią ze swojej strony odpowiednie środki finansowe, niezbędne do wniesienia wkładu własnego. Łączne nakłady finansowe na realizację tego przedsięwzięcia w 2018 r. zaplanowano w kwocie 2.447.000 zł. Wartość pozyskanego dofinansowania opiewa na kwotę 1.877.000 zł.

13) Przebudowa dróg gminnych – ul. Skalników

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej i pieszej na terenie osiedla przy ul. Skalników. W ramach tego przedsięwzięcia planuje się przeprowadzenie robót budowlanych związanych z wymianą obecnej i budową nowej nawierzchni drogi i ciągów pieszych przyległych zlokalizowanych w ciągu ulicy Skalników. Przedsięwzięcie to planuje się wykonać w latach 2017-2018. Łączne nakłady inwestycyjne na realizację tej inwestycji planuje się na kwotę 1.600.000 zł. Na 2018 rok zaplanowano nakłady wynikające z zawartych w 2017 r. umów w kwocie: 927.100 zł.

14) 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 narciarskich w Czarnym Borze. Realizacja tego zadania odbywa się w latach 2016 – 2018. Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków Ministerstwa Sportu i Turystyki na realizację tego zadania. W 2016 roku zlecono przygotowanie niezbędnej dokumentacji koncepcyjno-technicznej. Na kolejne lata poczynawszy od 2017 r. planuje się rozpocząć prace budowlanych. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację tego przedsięwzięcia w latach 2017-2019 zaplanowano w kwocie 3.440.000 zł.
W 2018 roku w związku z zamiarem realizacji tego przedsięwzięcia postanowiono zabezpieczyć środki finansowe w łącznej wysokości: 3.200.000 zł.

15) Wykonanie systemu oddymiania w budynku przedszkola w Czarnym Borze

Realizacja tego przedsięwzięcia jest kontynuacją rozpoczętych w latach 2016 - 2017 robót budowlanych w obiekcie przedszkola, w związku z koniecznością dostosowania budynku do wymogów p.poż. oraz montażem drzwi. Wartość planowanych nakładów na ten cel w 2018 roku wynosi 30.000 zł. Realizację tego przedsięwzięcia przeprowadzi Gminny Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czarnym Borze.

16) Budowa świetlicy w Grzędach

W latach 2018-2019 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 2.200.000 zł. W 2016 roku zabezpieczono środki na opracowanie niezbędnej dokumentacji projektowo-kosztorysowej. W 2018 roku Gmina zamierza poszukiwać źródeł dofinansowania tej inwestycji ze środków zewnętrznych i rozpocząć prace budowlane. Wartość nakładów na 2018 r. rok na ten cel optewa na kwotę 2.000.000 zł.

17) Nowa szkoła – nowe możliwości w gminie Czarny Bór

Celem realizacji tego projektu jest podniesienie w okresie 01.2018 - 06.2019 przez ok. 300 uczniów w wieku 6-15 lat z Gminnego Zespołu Szkolno-Przedszkolnego (GZSP) w Czarnym Borze kompetencji oraz właściwych postaw i umiejętności niezbędnych na rynku pracy, oraz rozwinięcie indywidualnego podejścia do ucznia, szczególnie ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi, nabyć/podnieść kompetencji pracy z dziećmi ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi oraz przygotowanie uczniów do wejścia na rynek pracy i doposażenia szkół w pracownię przedmiotowe, pomoce dydaktyczne, sprzęt TIK.
Gmina Czarny Bór w realizacji tego przedsięwzięcia pełniła będzie rolę Partnera, natomiast Liderem będzie Fundacja „Jawor” z siedzibą w Grzmiącej. Realizacja tego przedsięwzięcia odbywać się będzie z zaangażowaniem środków UE w ramach RPO WD na lata 2014-2020.

18) Budowa remizy strażackiej w Wilkowie

Celem realizacji tego zadania jest budowa nowego obiektu strażackiej w Wilkowie, w miejscu byłej, która uległa zniszczeniu w wyniku klęsk żywiołowych i konieczna była jej całkowita rozbiora. Łączne nakłady inwestycyjne na to zadania opiewają na kwotę 630.000 zł, natomiast planowana realizacja obejmuje lata 2018-2019.

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 zacząć zobowiązania przeznaczane 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 2018 rok jest deficytem, który zmierza się pokryć z zaciągniętych kredytów/pożyczek oraz emisji papierów wartościowych. W kolejnych prognozowanych latach 2019 – 2022 dodatnia różnica między dochodami a wydatkami przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach 2014-2018 oraz wykup wymiłowanych papierów wartościowych..

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 2018 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obstrzeżeń dotyczących zadłużenia.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wielebniejszej 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.