

UCHWAŁA Nr X/55/2019
RADY GMINY CZARNY BÓR
z dnia 30 maja 2019 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 2019 r. poz. 506) 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 III/23/2018 Rady Gminy Czarny Bór z dnia 20 grudnia 2018 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór wprowadza się następujące zmiany:

1. Załącznik nr 1 dotyczący WPF na lata 2019-2023 otrzymuje brzmienie, zgodnie z Załącznikiem Nr 1 do niniejszej Uchwały.
2. Załącznik nr 2 dotyczący Przedsięwzięć na lata 2019 - 2022 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 2019 - 2023” 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

Rada Gminy Czarny Bór
Marzena Łatka

UZASADNIENIE:

W ślad za dokonanyymi zmianami w budżecie gminy na 2019 rok dokonuje się aktualizacji wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór.

Mając powyższe na uwadze, podjęcie niniejszej uchwały jest konieczne i uzasadnione.

**WÓJT GMINY
CZARNY BÓR**

Adam Górecki

Wieloletnia Prognoza Finansowa 1)

Dokument podpisany elektronicznie

ZALĄCZNIK NR 1
do Uchwały Nr X/55/2019 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 30.05.2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	w tym:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty ³⁾	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości						
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
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	
Wykonanie 2017	22 709 234,80	21 580 587,25	3 703 032,00	50 995,39	5 464 144,53	2 455 058,12	5 224 698,00	5 667 643,68	1 128 647,55	393 956,98	725 790,57	
Plan 3 kw. 2018	30 500 915,67	21 071 119,83	3 890 509,00	65 000,00	5 632 400,00	2 510 000,00	5 405 518,00	5 395 477,83	9 429 795,84	380 846,00	9 040 049,84	
Wykonanie 2018	26 869 821,57	22 066 859,23	4 137 747,00	295 978,93	5 937 346,07	2 543 242,44	5 405 518,00	5 500 831,50	4 802 962,34	129 681,90	4 664 380,44	
2019	29 671 180,04	22 067 205,04	4 735 514,00	80 000,00	6 156 703,00	2 793 903,00	5 457 435,00	5 118 140,04	7 603 975,00	343 000,00	7 232 075,00	
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	5 540 005,00	430 000,00	430 000,00	0,00	
2023	23 600 000,00	23 200 000,00	4 823 516,00	80 587,00	6 014 947,00	2 771 245,00	6 210 147,00	5 650 806,00	400 000,00	400 000,00	0,00	

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z 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 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.

Strona 1 z 10

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					wydatki na obsługę długu ^x	w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:				
				wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ⁴⁾		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x		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 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	
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	
Plan 3 kw. 2018	44 604 790,67	18 634 082,83	21 079,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	25 970 707,84	
Wykonanie 2018	37 916 114,43	17 742 790,97	0,00	0,00	0,00	85 056,07	85 056,07	0,00	0,00	20 173 323,46	
2019	27 268 032,04	18 696 696,04	20 396,00	0,00	x	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	8 571 334,00	
2020	21 921 917,00	19 038 084,00	14 848,00	0,00	x	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	2 883 833,00	
2021	21 176 940,00	19 418 840,00	0,00	0,00	x	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	1 758 100,00	
2022	21 233 944,00	19 807 223,00	0,00	0,00	x	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	1 426 721,00	
2023	22 122 000,98	19 903 367,00	0,00	0,00	x	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	2 218 633,98	

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2015-2018.

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	W tym:
				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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2018	-11 046 292,86	12 207 724,83	0,00	0,00	1 409 258,00	409 298,06	10 798 466,83	10 643 462,00	0,00	0,00
2019	2 403 148,00	5 516 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 516 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 113 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 477 999,02	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:						Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	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:				Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi				Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ , a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi ⁸⁾ o wydatki	
			łączna 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 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	
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	
Plan 3 kw. 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	2 437 037,00	3 846 295,00	
Wykonanie 2018	1 006 526,70	1 006 526,70	209 538,70	0,00	209 538,70	0,00	0,00	10 999 147,02	0,00	4 324 068,26	5 733 326,26	
2019	7 919 148,00	7 919 148,00	5 689 148,00	0,00	5 689 148,00	0,00	0,00	8 595 999,02	0,00	3 370 507,00	3 370 507,00	
2020	3 113 000,00	3 113 000,00	301 000,00	0,00	301 000,00	0,00	0,00	5 482 999,02	0,00	3 096 833,00	3 096 833,00	
2021	2 005 000,00	2 005 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 477 999,02	0,00	3 048 100,00	3 048 100,00	
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 477 999,02	0,00	2 996 721,00	2 996 721,00	
2023	1 477 999,02	1 477 999,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 296 633,00	3 296 633,00	

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. 1458 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⁾	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⁾	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 2016	4,07%	4,07%	0,00	4,07%	12,88%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	3,69%	3,69%	0,00	3,69%	17,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2018	23,61%	3,34%	0,00	3,34%	9,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	4,06%	3,28%	0,00	3,28%	16,58%	x	x	x	x
2019	27,60%	8,43%	0,00	8,43%	12,52%	13,24%	15,68%	TAK	TAK
2020	13,09%	11,89%	0,00	11,89%	13,97%	13,12%	15,56%	TAK	TAK
2021	9,12%	9,12%	0,00	9,12%	14,94%	11,91%	14,36%	TAK	TAK
2022	8,91%	8,91%	0,00	8,91%	14,75%	13,81%	13,81%	TAK	TAK
2023	6,37%	6,37%	0,00	6,37%	15,66%	14,55%	14,55%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	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⁾
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5
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	608 275,17
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	1 768 339,89
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	7 024 411,42	2 922 019,10	23 255 357,04	104 056,04	23 151 301,00	24 641 076,20	1 299 631,64
Wykonanie 2018	0,00	0,00	6 926 783,99	2 713 530,06	23 340 798,97	104 497,97	23 236 301,00	24 641 076,20	1 430 831,64
2019	2 403 148,00	2 403 148,00	6 944 523,29	2 120 519,90	6 465 748,96	159 488,96	6 306 260,00	450 000,00	1 919 651,00
2020	3 113 000,00	3 113 000,00	7 108 553,00	1 874 972,00	1 309 412,58	214 412,58	1 095 000,00	450 000,00	2 051 833,00
2021	2 005 000,00	2 005 000,00	7 250 724,00	1 912 471,00	6 760,00	6 760,00	0,00	150 000,00	1 183 100,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	7 395 738,00	1 950 721,00	0,00	0,00	0,00	271 721,00	1 000 000,00
2023	1 477 999,02	1 477 999,02	7 543 652,00	1 989 735,00	0,00	0,00	0,00	480 538,11	500 000,00

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

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach wieloletnich dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdział od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wydatki inwestycyjne rozpoznawane w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			
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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 322,49	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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2018	51 386,15	46 808,13	46 808,13	3 951 036,62	2 728 251,31	2 728 251,31	61 562,48	46 754,09	46 754,09
2019	136 082,25	130 973,66	72 536,16	6 062 075,00	6 062 075,00	6 062 075,00	159 488,96	130 973,66	72 536,16
2020	62 832,00	61 484,51	0,00	0,00	0,00	0,00	214 412,58	204 634,51	0,00
2021	6 615,02	6 615,02	0,00	0,00	0,00	0,00	6 760,00	6 615,02	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	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									
		w tym:			w tym:		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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	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 związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
Plan 3 kw. 2018	15 093 812,00	9 770 174,95	14 893 812,00	5 323 637,05	5 123 637,05	5 123 637,05	5 123 637,05	10 062 187,00	10 062 187,00
Wykonanie 2018	14 352 542,68	9 943 544,96	9 943 544,96	4 423 806,11	4 423 806,11	4 423 806,11	4 423 806,11	7 094 781,44	7 094 781,44
2019	937 500,00	501 175,00	300 100,00	464 840,30	301 915,30	464 840,30	301 915,30	316 000,00	316 000,00
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
2023	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 zysku netto z tytułu obliczania zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Strona 8 z 10

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik NR 2
do Uchwały Nr X/55/2019 Rady Gminy Czarny Bór
z dnia 30.05.2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				13 435 874,19	6 485 748,96	1 309 412,58	6 760,00	0,00	7 781 971,54
1.a	- wydatki bieżące				504 468,81	159 488,96	214 412,58	6 760,00	0,00	380 711,54
1.b	- wydatki majątkowe				12 931 407,38	6 306 260,00	1 095 000,00	0,00	0,00	7 401 260,00
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:				2 079 460,81	1 098 988,96	264 412,58	6 760,00	0,00	1 368 211,54
1.1.1	- wydatki bieżące				504 468,81	159 488,96	214 412,58	6 760,00	0,00	380 711,54
1.1.1.1	INSTYTUCJA POŚREDNICZĄCA AGLOMERACJI WAŁBRZYSKIEJ	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2020	47 748,31	9 406,71	8 480,58	0,00	0,00	17 887,29
1.1.1.2	NOWA SZKOŁA - NOWE MOŻLIWOŚCI W GMINIE CZARNY BÓR - Ograniczanie i zapobieganie przedwczesnemu kończeniu nauki, zapewnianie równego dostępu do dobrej jakości wczesniej edukacji elementarnej oraz kształcenia podstawowego, gimnazjalnego i ponadgimnazjalnego, 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	50 904,75	0,00	0,00	0,00	50 904,75
1.1.1.3	SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI - Podniesienie kompetencji kluczowych i przełamanie indywidualnych barier wynikających ze specjalnych potrzeb edukacyjnych	Gminny Zespół Szkolno-Przedszkolny w Czarnym Borze	2019	2021	96 332,00	26 740,00	62 832,00	6 760,00	0,00	96 332,00
1.1.1.4	AKTYWNY CZARNY BÓR - Przywrócenie uczestnikom Projektu (10os.) korzystającym ze świadczeń OPS w Czarnym Borze, zagrożonych wykluczeniem społecznym, zdolności do prawidłowego funkcjonowania w rodzinie, w społeczności oraz poprawę i wzmocnienie ich zdolności do poszukiwania i podjęcia pracy	Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnym Borze	2019	2020	215 587,50	72 437,50	143 100,00	0,00	0,00	215 587,50
1.1.2	- wydatki majątkowe				1 575 000,00	937 500,00	50 000,00	0,00	0,00	987 500,00
1.1.2.1	BUDOWA PRZYDOMOWYCH OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY - Poprawa gospodarki wodno-ściekowej na terenie gminy	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2019	700 000,00	580 000,00	0,00	0,00	0,00	580 000,00
1.1.2.2	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	2019	475 000,00	7 500,00	0,00	0,00	0,00	7 500,00
1.1.2.3	ROZBUDOWA OGÓLNODOSTĘPNEJ INFRASTRUKTURY REKREACYJNEJ W GMINIE CZARNY BÓR - Poszerzenie oferty infrastruktury rekreacyjnej obszaru gminy Czarny Bór	Urząd Gminy Czarny Bór	2019	2020	400 000,00	350 000,00	50 000,00	0,00	0,00	400 000,00
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 1.1 i 1.2), z tego:				11 356 407,38	5 368 760,00	1 045 000,00	0,00	0,00	6 413 760,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 356 407,38	5 368 760,00	1 045 000,00	0,00	0,00	6 413 760,00
1.3.2.1	ADAPTACJA BUDYNKU JACZKÓW 22 NA CELE MIESZKANIOWE - Przebudowa budynku byłej świetlicy na cele lokali komunalnych	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2019	370 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2.2	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	2020	2 995 000,00	1 850 000,00	1 045 000,00	0,00	0,00	2 895 000,00
1.3.2.4	BUDOWA ŚWIETLICY W GRZĘDACH - Polepszenie jakości oferowanych usług	Urząd Gminy Czarny Bór	2015	2019	2 200 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00
1.3.2.5	BUDOWA REMIZY STRAŻACKIEJ W WITKOWIE - Zabezpieczenie mienia OSP w Witkowie	Urząd Gminy Czarny Bór	2018	2019	728 407,38	713 000,00	0,00	0,00	0,00	713 000,00
1.3.2.6	BUDOWA PUNKTU SELEKTYWNEJ ZBIÓRKI ODPADÓW KOMUNALNYCH - Wzrost poziomu recyklingu, zmniejszenie ilości odpadów kierowanych na składowisko, poprawa stanu środowiska	Urząd Gminy Czarny Bór	2018	2019	1 114 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.7	PRZEBUDOWA DROGI GMINNEJ - DZ. 347 I 329 W GRZĘDACH - Poprawa stanu nawierzchni	Urząd Gminy Czarny Bór	2017	2019	449 000,00	441 000,00	0,00	0,00	0,00	441 000,00
1.3.2.8	SKI-ARENA CZARNY BÓR - Przebudowa infrastruktury sportowej wraz z uruchomieniem tras narciarskich i nartorolkowych w Czarnym Borze	Urząd Gminy Czarny Bór	2016	2019	3 500 000,00	14 760,00	0,00	0,00	0,00	14 760,00

Strona 2 z 2

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2019 - 2023

1. Uwagi ogólne:

Zarówno projekt budżetu na 2019 rok, jak też wieloletnia prognoza finansowa zostały sporządzone z uwzględnieniem obowiązujących przepisów, w szczególności ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych, informacji zawartych w dokumentach rządowych, w tym m. in. założeniach do projektu budżetu państwa na rok 2019, wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego zaktualizowanych w październiku 2018 roku, w szczególności dotyczących średniorocznej dynamiki poziomu cen (CPI), informacji uzyskanych od Ministra Finansów, Wojewody Dolnośląskiego, Dyrektora Delegatury Krajowego Biura Wyborczego, określających przyjęte w projekcie budżetu państwa na 2019 rok kwoty udziałów w podatkach dochodowych budżetu państwa (CIT i PIT), kwoty subwencji, dotacji celowych.

Prezentowane wielkości oparte zostały na wynikach analizy aktualnej sytuacji finansowej Gminy, w szczególności dotyczącej wykonania dochodów i wydatków w latach poprzednich oraz przewidywanego wykonania w roku bieżącym, co jest niezbędne dla spełnienia wymogów ustawy o finansach przy opracowywaniu projektów uchwał budżetowej i w sprawie WPF. Uchwała budżetowa stanowi podstawę gospodarki finansowej w danym roku budżetowym natomiast wieloletnia prognoza finansowa koncentruje się na prognozie głównych parametrów budżetowych, przy jednoczesnym zapewnieniu zgodności danych z ustawą o finansach publicznych, w dłuższym horyzoncie czasowym. Dane w niej zawarte umożliwiają zarówno organowi stanowiącemu jak i regionalnej izbie obrachunkowej, ocenę zdolności finansowej, która jest podstawą do działalności bieżącej jak i inwestycyjnej.

2. Prognoza dochodów:

Planując kwoty dochodów założono coroczny wzrost dochodów bieżących na poziomie ok. 2,0% zgodnie z informacją otrzymaną od Ministra Finansów oraz na podstawie wskaźników inflacji publikowanych przez GUS. Założono, że wzrost dochodów bieżących w tym tempie utrzymywał się będzie przez co najmniej okres prognozy, jako bazowy przyjęto rok 2018. 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:

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

- dochody majątkowe, prognozowano z podziałem na:

- dochody z majątku (wyszczególniając sprzedaż majątku oraz przekształcenie prawa użytkowania wieczystego;
- dotacje na inwestycje (wyszczególniając dofinansowanie z budżetu państwa oraz pozostałe środki inwestycyjne);
- 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 2019 wartość szacunkową nieruchomości przeznaczonych do sprzedaży na podstawie stosownych uchwał rady gminy. Na kolejne lata przyjęto wielkości wynikające z planowanej sprzedaży majątku na podstawie danych płynących z informacji o stanie mienia komunalnego. Zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne w latach 2015-2018 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 2019 planuje się sprzedaż: 1,0 ha gruntów rolnych, 0,70 ha gruntów przeznaczonych w miejscowym planie zagospodarowania przestrzennego pod budownictwo jednorodzinne. 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 na lata 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 znaczny 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 rozdysponowywane są środki pochodzące z budżetu Unii Europejskiej w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020. W ramach tego programu Gmina Czarny Bór zrealizowała w 2018 roku projekty, które są na etapie końcowych rozliczeń. Ślad też wpływy z tytułu refundacji poniesionych wydatków zaplanowano w 2019 r. Z uwagi na konieczność zapewnienia zdolności finansowej Gminy, zaciągnięto na ten cel zobowiązania, które zamierza się spłacić, niezwłocznie po otrzymaniu dofinansowania.

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 2019 roku zgodnie z założeniami ma wynieść 2,3%. Ustalono wartości wynikają tym samym z konieczności zapewnienia płynnej realizacji podstawowych zadań gminy, jak również zadań statutowych jednostek organizacyjnych.

- Wydatki bieżące

Planując wydatki w ramach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Czarny Bór na lata 2019 – 2023 zabezpieczono wydatki na zadania własne obowiązkowe, którym charakter taki nadały ustawy np. o systemie oświaty, o pomocy społecznej i inne. Zabezpieczono wydatki bieżące, które obejmują przede wszystkim wydatki na wynagrodzenia i wyposażenia wraz z pochodnymi oraz opłatami na fundusze, koszty zakupu towarów i usług niezbędnych do bieżącej działalności, w tym także remontów, opłat, składek i inne należności wnoszone przez jednostki budżetowe w imieniu Gminy. Wydatkami bieżącymi są również wydatki związane z funkcjonowaniem administracji samorządowej – Urzędu i organów Gminy tj. Rady Gminy i Wójta Gminy, czyli tzw. wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego, które są wyszczególnione w WPF podobnie jak wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Zabezpieczono także wydatki na świadczenia na rzecz osób fizycznych wypłacane z budżetu, które nie mają ani charakteru zapłaty za wykonane świadczenia, ani wynagrodzenia ze stosunku pracy. Przykładem takich świadczeń jest obowiązek wypłaty zasiłków np. wynikający z ustawy o pomocy społecznej. Wreszcie wśród wydatków należy wyodrębnić dotacje udzielane z budżetu Gminy na rzecz jednostek organizacyjnych oraz osób prawnych, których wydatki nie są objęte budżetem.

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

Wydatki związane z potencjalną spłatą poręczeń wynikają z harmonogramu spłat kredytów zaciągniętych przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej SANIKOM Sp. z o.o. z siedzibą w Lubawce, którego Gmina Czarny Bór jest udziałowcem.

- Wydatki majątkowe (inwestycyjne)

Wydatki majątkowe na zadania wieloletnie, w okresie objętym prognozą, zostały wyszczególnione w załączniku dotyczącym przedsięwzięć na lata 2019 – 2020, z uwzględnieniem przewidywanych wartości nakładów końcowych do poniesienia w związku z ich realizacją. W wykazie przedsięwzięć ujęto te inwestycje, których okres realizacji przekracza jeden rok budżetowy. Zadania jednoroczne ujmowane są w planie budżetu na dany rok. Na uwagę zasługuje fakt, iż w związku z uruchomieniem środków z budżetu Unii Europejskiej w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020, zrealizowano szereg zadań, na które gmina pozyskała. W związku z faktem, iż zrealizowane projekty opiewały na znaczne kwoty, po stronie przychodów, jako źródło ich finansowania, zaciągnięto pożyczki lub kredyty. Należy w tym miejscu zauważyć, że kwoty zobowiązań na wyprzedzające finansowanie zaciągnięto wyłącznie 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, 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 2019 rok zaplanowano przychody w formie środków finansowych pochodzących z pożyczek i/lub kredytów, o których mowa powyżej planuje się finansować realizację zadań inwestycyjnych... Kwoty planowanego do zaciągnięcia zobowiązania na wyprzedzające finansowanie, w związku z realizacją przedsięwzięcia, wymienionego 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	2019		Uwagi
	Programy, projekty realizowane z udziałem środków z których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 up	Wartość umów na dofinansowanie z Samorządem Województwa Lubelskiego w 2017 - PROW	
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy		316.000	Wartość umów na dofinansowanie z Samorządem Województwa Lubelskiego w 2017 - PROW Kwota dofinansowania: 316.282 zł. Pozost dofinansowania: 63,63%. Zastosowano wyłączenie z art. 243. TAK
Programy projekty pozostałe			
Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesolej w Czarnym Borze		2.850.000	Dokumentacja projektowa w trakcie opracowywania. Środki własne + dofinansowanie Banku Gospodarstwa Krajowego. Pozost dofinansowania do 40%. Zastosowano wyłączenie z art. 243. NIE
Budowa świetlicy w Grzędach		1.850.000	Dokumentacja projektowa opracowana. Podpisano umowę z wykonawcą robot. Źródło finansowania: środki własne/kredyt. Zastosowano wyłączenie z art. 243. NIE
Zagospodarowanie terenu po byłej drodze wojewódzkiej nr 367		200.000	Zadanie w fazie przygotowań. Środki własne. Zastosowano wyłączenie z art. 243. NIE
Budowa PSZOK		200.000	Zadanie w fazie przygotowań. Środki własne. Zastosowano wyłączenie z art. 243. NIE
Adaptacja budynku Jazdków 22 na cele mieszkaniowe		300.000	Zadanie w fazie przygotowań. Środki własne. Zastosowano wyłączenie z art. 243. NIE
OGÓŁEM:			
z tego:	podlegające wyłączeniu z art. 243 up	316.000	z tym
	-na wartość dofinansowania	316.000	
	pozostałe	5.200.000	

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.

5. Rozchody

Po stronie rozchodów w prognozowanym okresie przyjęto przepływy finansowe związane ze spłatą rat kapitałowych od zaciągniętych w latach 2016-2018 kredytów, oraz spłaty zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w okresie objętych prognozą. Ostatnie raty kapitałowe, w prognozowanym okresie zostały zaplanowane na 2023 rok.

Wartości planowanych rozchodów w poszczególnych latach, przedstawia poniższa tabela:

Nazwa / Rok	Kwota	Stan zadłużenia na dzień 01.01.2019		Wartość planowanych spłat/wypływów					Stan zadłużenia na dzień 31.12.2023		
		2019	2020	2021	2022	2023	2019	2020	2021	2022	2023
Spłaty zobowiązań niepodlegające wyłączeniu											
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2016 r. w BGŻ BNP Paribas S.A.	1.100.000	310.000	310.000	0	0	0	0	0	0	0	0
Kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2018 r. w BGK	5.000.000	5.000.000	1.905.000	1.190.000	1.055.000	850.000	0	0	0	0	0
Budowa świetlicy w Grzędach	1.850.000	0	0	150.000	350.000	675.000	0	0	0	0	0
Zagospodarowanie terenu po byłej drodze wojewódzkiej nr 367	200.000	0	0	50.000	50.000	50.000	0	0	0	0	0
Budowa budynku komunalnego przy ul. Wesolej w Czarnym Borze	2.850.000	0	0	1.422.000	500.000	500.000	0	0	0	0	0
Budowa PSZOK	0	0	0	0	50.000	100.000	0	0	0	0	0
Adaptacja budynku Jazdków 22	0	0	0	0	100.000	100.000	0	0	0	0	0
RAZEM:	—	5.310.000	2.215.000	2.812.000	2.105.000	2.225.000	1.153.000	0	0	0	0
Spłaty zobowiązań podlegające wyłączeniu z art. 243 up											
Przebudowa ul. XXX-Lecia PRL i ul. Wesolej	2.985.502	1.789.148	1.789.148	0	0	0	0	0	0	0	0
Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej na terenie Gminy Czarny Bór	2.000.000	2.000.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
EKOINŻYNIERIA WOKÓŁ TRÓJGARBU	1.127.000	1.127.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków na terenie gminy	301.000	0	15.000	301.000	0	0	0	0	0	0	0
Wykorzystanie OZE w obiektach użyteczności publicznej	300.000	300.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zapewnienie mieszkańcom Gminy Czarny Bór dostępu do wysokiej jakości e-usług publicznych	473.000	473.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0
RAZEM:	—	5.689.148	5.704.148	301.000	0	0	0	0	0	0	0
OGÓŁEM:	—	10.999.148	7.919.148	3.113.000	2.105.000	2.225.000	1.153.000	0	0	0	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. 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 - 2020:

1) Instytucja Pośrednicząca Aglomeracji Walburskiej

Gminy tworzące Aglomerację Walburską zawarły Porozumienie, na mocy którego będą wspólnie realizować Zintegrowane Inwestycje Terytorialne Aglomeracji Walburskiej (ZIT AW). Wdrażanie ZIT AW współfinansowane będzie ze środków Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Lubelskiego 2014-2020, w formie przekazania do dyspozycji ZIT AW części budżetu Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego i Europejskiego Funduszu Społecznego. Obszar Aglomeracji Walburskiej 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 Walburskiej w latach 2016-2020, zgodnie z zawartą Umową.

2) 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, nabywając podniesienie kompetencji pracy z dziećmi ze szczególnymi potrzebami edukacyjnymi oraz przygotowanie uczniów do wejścia na rynek pracy i doposażenia szkół w pracownice przedmiotowe, pomoce dydaktyczne, sprzęt TIK. Gmina Czarny Bór w realizacji tego przedsięwzięcia pełniła będzie rolę Partnera, natomiast Liderem będzie Fundacja „Jawor” z siedzibą w Grzniej. Realizacja tego przedsięwzięcia odbywać się będzie z zaangażowaniem środków UE w ramach RPO WD na lata 2014-2020.

3) 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. Kwota dofinansowania opiewa na wartość 316.281 zł. W 2018 roku wykonano wykonawcę robót budowlano-montażowych i zawarto z nim umowę na wykonanie zadania. Łączna wartość planowanych nakładów inwestycyjnych w 2019 roku opiewa na kwotę 580.000 zł.

4) Adaptacja budynku Jazdków 22 na cele mieszkaniowe

Gmina w swoim zasobie nieruchomości posiada budynek po byłej świetlicy w Jazdkowie (nr budynku: 22), który przeznaczono na stworzenie komunalnych lokali mieszkalnych. W 2016 roku zlecono opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, natomiast na kolejne lata objęte prognozą, koniecznym jest zabezpieczenie środków na dokonanie przebudowy ww. obiektu. W ramach przebudowy tego obiektu w pewnej kolejności planuje się wyodrębnienie 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 2019 roku opiewają na kwotę 300.000 zł.

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

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu zapewnienie właściwej realizacji polityki mieszkaniowej na terenie gminy. W ramach tego zadania zamierza się wybudować komunalny budynek mieszkalny. Przedsięwzięcie to gmina będzie realizowała z zaangażowaniem środków zewnętrznych, pochodzących z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach rządowego programu finansowego wsparcia budownictwa socjalnego i komunalnego. W 2018 roku zawarto z BGK umowę na dofinansowanie. Wartość dofinansowania opiewa na kwotę 922.000 zł. Z uwagi na zamiar realizacji tego przedsięwzięcia postanowiono zabezpieczyć środki finansowe w łącznej wysokości: 2.895.000 zł.

6) 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 wyłoniono wykonawcę robót budowlanych, zawarto z nim umowę i przekazano plac budowy. Na 2019 rok planuje się nakłady na to zadanie w wysokości 1.850.000 zł.

7) Budowa remizy strażackiej w Witkowie

Celem realizacji tego zadania jest budowa nowego obiektu remizy strażackiej w Witkowie, w miejscu bylej, która uległa zniszczeniu w wyniku klęsk żywiołowych i konieczna była jej całkowita rozbiora. Łączne nakłady inwestycyjne na to zadanie opiewają na kwotę 725.000 zł, natomiast planowana realizacja obejmuje lata 2018-2019. W 2018 roku wyłoniono wykonawcę robót budowlanych i przysięgiono do prac. W związku z kontynuacją zadania w 2019 roku planuje się nakłady w wysokości 743.000 zł.

8) 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 wzorów działań na rzecz ochrony środowiska oraz wzrost poziomu edukacji ekologicznej lokalnej społeczności. Projekt opiewa na wartość 1.114.000 zł. Okres realizacji projektu: lata 2018 – 2019. Na 2019 rok planuje się wydatki na to przedsięwzięcie w wysokości 200.000 zł.

9) 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 dotacyjnego 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.

10) Przebudowa drogi gminnej – dz. 347.1/329 w Grzędach

Realizacja tego przedsięwzięcia ma na celu poprawę stanu infrastruktury drogowej w granicach działek wskazanych w nazwie zadania. W ramach tego przedsięwzięcia planuje się przeprowadzenie robót budowlanych związanych z wymianą nawierzchni i elementów infrastruktury towarzyszącej. Przedsięwzięcie to planuje się wykonać w latach 2017-2019. Łączne nakłady inwestycyjne na realizację tej inwestycji planuje się na kwotę 449.000 zł. W 2018 roku wyłoniono wykonawcę, który przystąpił do realizacji robót budowlanych. Końcowe rozliczenie zadania i dokonanie płatności planowane jest na I kwartał 2019 r.

11) SKI-ARENA Czarny Bór

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 począwszy od 2017 r. planuje się rozpoczęcie prac budowlanych. Łączne nakłady finansowe planowane na realizację tego przedsięwzięcia w latach 2017-2018 zaplanowano w kwocie 3.250.000 zł. Na 2019 rok planuje się kwotę 14.760 zł.

12) SZKOŁA PRZYSZŁOŚCI

Celem realizacji tego projektu jest podniesienie kompetencji kluczowych i przełamanie indywidualnych barier wynikających ze specjalnych potrzeb edukacyjnych wśród 343 uczniów (185K i 158M) z 3 Gmin ZIT AW uczęszczających do szkół podstawowych w Szczawnie Zdroju, Starych Bogaczowicach i Czarnym Borze poprzez przeprowadzanie zajęć podnoszących kompetencje kluczowe z zakresu przedmiotów matematyczno-przyrodniczych (w tym organizację wyjazdów edukacyjnych), języka angielskiego, informatyki, przeprowadzenia zajęć z zakresu indywidualizacji pracy z uczniem ze specjalnymi potrzebami rozwojowymi i edukacyjnymi, pomoc stypendialną, podniesienie kompetencji zawodowych 63 nauczycieli (58K i 5M), doposażenie pracowni z przedmiotów matematyczno-przyrodniczych i sal do pracy z uczniem o specjalnych potrzebach edukacyjnych w okresie od 01.09.2019 do 31.01.2021 roku. Łączne wydatki na to przedsięwzięcie po stronie Gminy Czarny Bór wynoszą 96.332,00 zł, z czego: środki UE: 94.266,07 zł oraz środki budżetu państwa: 2.065,93 zł.

13) Rozbudowa oddolnodostępnej infrastruktury rekreacyjnej w Gminie Czarny Bór

Celem realizacji tego przedsięwzięcia jest poszerzenie oferty infrastruktury rekreacyjnej obszaru gminy Czarny Bór poprzez budowę inteligentnego systemu nadszanie tras narciarskich. Na realizację tego przedsięwzięcia Gmina pozyskała dofinansowanie ze środków UE w ramach PROW. Łączna wartość nakładów

planowanych do poniesienia na realizację tego zadania opiewa na kwotę 400.000,00 zł. w tym: w 2019 roku – 350.000 zł. Wartość dofinansowania opiewa na kwotę 201.075 zł.

14) AKTYWNY CZARNY BÓR

Celem realizacji tego przedsięwzięcia jest przywrócenie uczestnikom Projektu korzystającym ze świadczeń OPS w Czarnym Borze, zagrożonym wykluczeniem społecznym, zdolności do prawidłowego funkcjonowania w rodzinie, w społeczności oraz poprawę i wzmocnienie ich zdolności do poszukiwania i podjęcia pracy poprzez zminimalizowanie barier utrudniających aktywizację społeczną i zawodową. Projekt będzie dofinansowany ze środków UE. Okres realizacji projektu: 01.08.2019 – 30.09.2020. Całkowita wartość projektu w latach objętych prognozą wynosi: 215.587,50 zł, z czego 176.237,50 zł stanowić będzie kwota pozyskanego dofinansowania ze środków UE. Podmiotem realizującym projekt z initium Gminy Czarny Bór będzie Ośrodek Pomocy Społecznej w Czarnym Borze.

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

7. Wynik budżetu

Pozycja „Wynik budżetu” jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami a planowanymi wydatkami, która stanowi odpowiednio nadwyżkę lub deficyt budżetu. Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. W latach w których wystąpi deficyt, planuje się zaciągnąć zobowiązania przewidziane na tego 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 2019 rok zamyka się nadwyżką, która zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów/pożyczek. Podobnie w kolejnych prognozowanych latach 2020 – 2023 dodatnia różnica między dochodami a wydatkami, przeznaczona będzie na spłatę rat kapitałowych od kredytów zaciągniętych w latach 2018-2019.

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 2019 do końca okresu prognozowania sytuacja finansowa Gminy pozwala na spełnienie ustawowych obostrzeń dotyczących zadłużenia.

9. Podsumowanie

Przyjęte w Wioleńniej 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.