

UCHWAŁA NR 34/VI/19
RADY GMINY NOWA RUDA

z dnia 3 kwietnia 2019 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2019 r. poz. 506), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, zm. 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366, poz. 1693, poz. 2354 i poz. 2500 oraz 2019 r. poz. 303 i 326), § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. z 2015 poz. 92), **Rada Gminy Nowa Ruda uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr 14/III/18 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 20 grudnia 2018 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowa Ruda na lata 2019 -2026”, otrzymuje brzmienie "Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowa Ruda na lata 2019 -2027" i przyjmuje wartości określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 - Wykaz realizowanych przedsięwzięć, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 - Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowa Ruda, otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowa Ruda.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Bożena Solek - Muzyka

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Ruda na lata 2019-2027

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	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	w tym:	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2016	43 483 239,77	40 937 982,60	6 527 230,00	30 916,90	7 036 034,44	3 541 601,34	14 643 166,00	9 933 490,89	2 545 257,17	760 084,75	178 172,42
Wykonanie 2017	52 803 159,95	44 697 603,95	6 950 194,00	16 653,14	8 028 069,01	4 306 386,35	15 535 110,00	11 051 632,02	8 105 556,00	901 530,45	7 204 025,55
Plan 3 kw. 2018	61 782 447,27	45 443 198,44	7 218 382,00	50 312,00	7 956 459,84	4 017 579,00	16 127 110,00	11 187 563,08	16 339 248,83	802 111,77	15 537 137,06
Wykonanie 2018	59 558 768,33	46 572 482,90	7 677 101,00	64 960,87	7 970 350,60	4 043 997,44	16 179 835,00	11 531 970,72	12 986 285,43	734 023,80	12 252 261,63
2019	60 249 058,64	46 424 351,27	7 856 430,00	60 000,00	8 367 946,00	4 009 184,00	17 092 430,00	10 284 269,00	13 824 707,37	901 553,00	12 913 154,37
2020	50 842 420,00	46 992 420,00	8 052 840,00	61 500,00	7 950 544,00	4 009 184,00	17 519 740,00	10 398 238,00	3 850 000,00	850 000,00	1 000 000,00
2021	52 269 231,00	48 167 231,00	8 254 162,00	63 037,00	8 149 307,00	4 109 413,00	17 957 734,00	10 658 193,00	4 102 000,00	890 000,00	3 212 000,00
2022	52 663 412,00	49 371 412,00	8 460 515,00	64 613,00	8 561 866,00	4 317 452,00	18 406 677,00	10 924 648,00	3 292 000,00	880 000,00	2 412 000,00
2023	52 405 697,00	50 605 697,00	8 672 028,00	66 228,00	8 775 912,00	4 425 388,00	18 866 844,00	11 197 764,00	1 800 000,00	880 000,00	920 000,00
2024	53 670 839,00	51 870 839,00	8 888 829,00	67 884,00	8 995 310,00	4 536 023,00	19 338 515,00	11 477 708,00	1 800 000,00	780 000,00	820 000,00
2025	54 567 610,00	53 167 610,00	9 111 050,00	69 581,00	9 220 193,00	4 649 424,00	19 821 978,00	11 764 651,00	1 400 000,00	600 000,00	800 000,00
2026	55 696 801,00	54 496 801,00	9 338 826,42	71 321,00	9 450 698,00	4 765 659,00	20 317 528,00	12 058 767,00	1 200 000,00	500 000,00	700 000,00
2027	57 454 668,00	55 952 668,00	9 434 082,00	72 048,00	9 547 095,00	4 814 268,00	20 524 766,00	12 181 766,00	1 502 000,00	495 000,00	1 007 000,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe
			w tym:							
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy				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)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2016	40 989 591,32	35 596 040,56	0,00	0,00	0,00	563 195,06	563 195,06	0,00	0,00	5 393 550,76
Wykonanie 2017	52 004 678,36	37 920 850,08	0,00	0,00	0,00	508 681,42	508 681,42	0,00	0,00	14 083 828,28
Plan 3 kw. 2018	65 699 508,67	42 002 463,36	0,00	0,00	0,00	710 149,00	697 649,00	0,00	0,00	23 697 045,31
Wykonanie 2018	60 902 816,69	41 674 692,02	0,00	0,00	0,00	512 807,24	500 307,24	0,00	0,00	19 228 124,67
2019	64 322 821,72	43 726 012,11	0,00	0,00	x	705 000,00	690 000,00	0,00	0,00	20 596 809,61
2020	48 352 768,52	43 626 185,52	0,00	0,00	x	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	4 726 583,00
2021	50 346 231,00	44 487 936,00	0,00	0,00	x	780 000,00	780 000,00	0,00	0,00	5 858 295,00
2022	50 663 412,00	45 070 378,00	0,00	0,00	x	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	5 593 034,00
2023	50 405 697,00	46 585 687,00	0,00	0,00	x	720 000,00	720 000,00	0,00	0,00	3 820 010,00
2024	51 670 839,00	47 657 158,00	0,00	0,00	x	680 000,00	680 000,00	0,00	0,00	4 013 681,00
2025	52 567 610,00	48 753 273,00	0,00	0,00	x	660 000,00	660 000,00	0,00	0,00	3 814 337,00
2026	53 696 801,00	49 074 598,00	0,00	0,00	x	650 000,00	650 000,00	0,00	0,00	4 622 203,00
2027	54 954 668,00	50 083 279,00	0,00	0,00	x	600 000,00	600 000,00	0,00	0,00	4 871 389,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2016	2 493 648,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	798 481,59	3 594 000,00	0,00	0,00	1 594 000,00	1 548 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-3 917 061,40	5 725 239,09	0,00	0,00	2 588 173,00	2 588 173,00	3 091 066,09	1 282 888,40	46 000,00	46 000,00
Wykonanie 2018	-1 344 048,36	5 679 239,09	0,00	0,00	2 588 173,00	1 268 159,96	3 091 066,09	75 888,40	0,00	0,00
2019	-4 073 763,08	6 046 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	573 763,08	3 500 000,00	3 500 000,00	46 000,00	0,00
2020	2 489 651,48	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00	0,00
2021	1 923 000,00	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnieni e	Rozchody budżetu	z tego:					
		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2016	1 517 047,00	1 517 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 063 048,44	2 017 048,44	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
Plan 3 kw. 2018	1 808 177,69	1 808 177,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 808 177,69	1 808 177,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 972 236,92	1 813 236,92	0,00	0,00	0,00	0,00	159 000,00
2020	2 648 651,48	2 648 651,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 923 000,00	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2016	14 119 048,44	0,00	5 341 942,04	5 341 942,04
Wykonanie 2017	14 102 000,00	0,00	6 776 753,87	8 370 753,87
Plan 3 kw. 2018	15 444 888,40	0,00	3 440 735,08	6 028 908,08
Wykonanie 2018	15 384 888,40	0,00	4 897 790,88	7 485 963,88
2019	17 131 651,48	0,00	2 698 339,16	5 198 339,16
2020	14 455 500,00	0,00	3 366 234,48	3 366 234,48
2021	12 505 000,00	0,00	3 679 295,00	3 679 295,00
2022	10 500 000,00	0,00	4 301 034,00	4 301 034,00
2023	8 500 000,00	0,00	4 020 010,00	4 020 010,00
2024	6 500 000,00	0,00	4 213 681,00	4 213 681,00
2025	4 500 000,00	0,00	4 414 337,00	4 414 337,00
2026	2 500 000,00	0,00	5 422 203,00	5 422 203,00
2027	0,00	0,00	5 869 389,00	5 869 389,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	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.	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	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1)] - [(5.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1)] + [(2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1)] - [(5.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(1.1.1.) + [(1.2.) - (2.1.) - (2.1.2)] + [(1.5.1.1)] - [(1.5.1.1)]]}{[(1.5.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	4,78%	4,78%	0	4,78%	14,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	4,78%	4,78%	0	4,78%	14,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	4,06%	4,06%	0	4,06%	6,87%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	3,88%	3,88%	0	3,88%	9,46%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	4,15%	4,15%	0	4,15%	5,98%	11,81%	12,68%	TAK	TAK
2020	6,74%	6,74%	0	6,74%	8,29%	9,13%	9,99%	TAK	TAK
2021	5,17%	5,17%	0	5,17%	8,74%	7,05%	7,91%	TAK	TAK
2022	5,22%	5,22%	0	5,22%	9,84%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2023	5,19%	5,19%	0	5,19%	9,35%	8,96%	8,96%	TAK	TAK
2024	4,99%	4,99%	0	4,99%	9,30%	9,31%	9,31%	TAK	TAK
2025	4,87%	4,87%	0	4,87%	9,19%	9,50%	9,50%	TAK	TAK
2026	4,76%	4,76%	0	4,76%	10,63%	9,28%	9,28%	TAK	TAK
2027	5,40%	5,40%	0	5,40%	11,08%	9,71%	9,71%	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	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2016	0,00	0,00	12 720 921,02	4 461 983,92	1 413 190,76	45 509,98	1 367 680,78	392 372,91	4 618 785,85	382 392,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 872 917,39	4 522 385,13	4 302 241,78	109 291,72	4 192 950,06	1 550 003,00	12 156 077,32	377 747,96
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	14 448 141,86	5 294 128,83	1 541 478,00	677 618,00	863 860,00	4 381 473,00	16 075 331,22	2 840 366,09
Wykonanie 2018	0,00	0,00	14 349 805,93	4 880 059,18	1 023 710,35	428 941,35	594 769,00	3 750 424,02	13 198 802,46	2 278 898,19
2019	0,00	0,00	16 043 690,37	6 362 743,00	926 264,00	130 162,00	796 102,00	2 662 138,94	16 468 737,67	1 208 433,00
2020	2 489 651,48	2 489 651,48	16 373 197,00	5 974 769,00	4 299 228,00	57 030,00	4 242 198,00	2 123 000,00	2 103 583,00	500 000,00
2021	1 923 000,00	1 923 000,00	16 848 020,00	6 124 138,00	5 669 476,00	27 500,00	5 641 976,00	5 641 974,00	216 320,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	17 336 612,00	6 277 241,00	5 129 724,00	5 000,00	5 124 724,00	5 124 724,00	468 310,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	17 839 373,00	6 434 172,00	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	820 010,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	18 356 715,00	6 595 027,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 013 681,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	18 889 060,00	6 759 902,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 814 337,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	19 436 843,00	6 928 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 622 203,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	19 829 467,00	7 068 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 871 389,00	0,00

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

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

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

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

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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające 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
Formuła									
Wykonanie 2016	88 997,75	88 997,75	88 997,75	0,00	0,00	0,00	45 509,98	23 596,09	45 509,98
Wykonanie 2017	174 078,64	174 078,64	174 078,64	2 808 396,85	2 808 396,85	2 808 396,85	252 366,99	183 452,05	252 366,99
Plan 3 kw. 2018	562 383,93	524 743,53	524 743,53	9 172 091,37	9 172 091,37	8 092 091,37	895 041,90	699 581,11	895 041,90
Wykonanie 2018	324 219,44	286 579,04	286 579,04	6 058 553,99	6 058 553,99	6 058 553,99	634 264,55	499 159,06	634 264,55
2019	428 516,00	414 092,00	414 092,00	3 834 868,37	3 834 868,37	3 195 336,87	298 158,00	228 136,00	298 158,00
2020	58 000,00	58 000,00	58 000,00	1 114 436,53	1 114 436,53	0,00	114 000,00	96 900,00	0,00
2021	120 000,00	120 000,00	0,00	820 000,00	820 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	142 000,00	142 000,00	0,00	2 412 000,00	2 412 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	920 000,00	920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2016	1 214 537,23	621 854,10	461 676,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 459 090,43	4 003 266,45	5 383 043,43	1 455 823,98	1 442 774,73	583 122,40	583 122,40	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	10 046 597,28	8 261 475,15	8 833 067,28	1 980 582,92	1 859 598,92	1 980 582,92	1 859 598,92	0,00	0,00
Wykonanie 2018	7 157 985,97	5 952 811,44	7 144 455,97	1 340 280,02	1 339 296,02	1 340 280,02	1 339 296,02	0,00	0,00
2019	2 794 313,00	1 957 794,00	1 323 034,00	906 541,00	371 438,00	906 541,00	371 438,00	0,00	0,00
2020	3 705 830,00	1 667 623,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 791 976,00	1 706 389,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 124 724,00	2 306 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 000 000,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań 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
		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
Formuła									
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	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
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2016	1 517 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 017 048,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	1 808 177,69	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	1 808 177,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 813 236,92	60 000,00	40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
2020	2 648 651,48	32 500,00	27 500,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00
2021	1 923 000,00	5 000,00	27 500,00	0,00	27 500,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	5 000,00	0,00	5 000,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2019-2027

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				19 309 805,00	1 001 264,00	4 224 228,00	5 669 476,00	5 129 724,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 024 692,00
1.a	- wydatki bieżące				415 945,00	130 162,00	57 030,00	27 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	219 692,00
1.b	- wydatki majątkowe				18 893 860,00	871 102,00	4 167 198,00	5 641 976,00	5 124 724,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 805 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				16 709 805,00	811 264,00	3 696 728,00	3 791 976,00	5 124 724,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 424 692,00
1.1.1	- wydatki bieżące				315 945,00	90 162,00	29 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	119 692,00
1.1.1.1	Rozwój obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst : Strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Transportu Publicznego -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2016	2020	137 886,00	28 762,00	25 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	54 692,00
1.1.1.2	"Wspólnie dla kultury" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2017	2020	171 743,00	58 900,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	60 000,00
1.1.1.4	"Polsko-Czeski Szlak Grzbietowy"-rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej - poprawa atrakcyjności turystycznej	Urząd Gminy Nowa Ruda	2018	2020	6 316,00	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 393 860,00	721 102,00	3 667 198,00	3 791 976,00	5 124 724,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 305 000,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Jugów -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2017	2023	15 020 000,00	9 102,00	3 044 198,00	3 791 976,00	5 124 724,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 970 000,00

1.1.2.2	Budowa klubu seniora w Jugowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2018	2020	1 373 860,00	712 000,00	623 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 335 000,00
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	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	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	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				2 600 000,00	190 000,00	527 500,00	1 877 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				100 000,00	40 000,00	27 500,00	27 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do											
1.3.1.1	Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2019	2022	100 000,00	40 000,00	27 500,00	27 500,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				2 500 000,00	150 000,00	500 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2019	2021	2 500 000,00	150 000,00	500 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania. Tak długa prognoza finansowa dla Gminy Nowa Ruda wynika ze spłaty pożyczek oraz wykupu emisji obligacji komunalnych, jak również z prognozowania w zakresie zwiększenia kwoty długu w roku 2019 z tytułu umowy leasingu. Wysokość planowanych zobowiązań, nie stanowi zagrożenia w spełnieniu zasady zawartej w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Do celów opracowania prognozy na rok 2019 przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2015-2018.

Przy opracowywaniu Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda wzięto pod uwagę dane historyczne oraz prognozy wskaźnika PKB określonych w dokumencie przygotowanym przez Ministra Finansów pn.: „Wytczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2018 r.”

Jednym z wyznaczników prognozy wysokości dochodów bieżących na lata 2019-2027 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

Wyszczególnienie (prognoza)	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Wskaźnik PKB (%)	102,3	102,5	102,5	102,5	103,1	103,0	103,1	102,9	102,8
Wskaźnik CPI (%)	102,3	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Niemniej jednak przy prognozowaniu wielkości dochodów i wydatków wzięto pod uwagę inne czynniki mające wpływ na poziom szacowanych kwot, takie jak: sytuacja gospodarcza regionu, tendencja spadkowa w zakresie przyrostu naturalnego oraz zmniejszająca się ludność zamieszkująca teren gminy.

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera 3 załączniki.

Załącznik Nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej przedstawia dane finansowe zawierające informację o kształtowaniu się najważniejszych składowych budżetu (dochody, wydatki, rozchody i przychody), jak również informacje o wysokości zadłużenia gminy.

Przedstawione wartości za lata 2015-2018 wynikają z realizacji budżetu.

DOCHODY

Dochody ogółem wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2015 – 38 876 085,42 zł i były one większe o 7,00 % w stosunku do roku 2014,
- Rok 2016 – 43 483 239,77 zł i były one większe 11,85% w stosunku do roku 2015,
- Rok 2017 – 52 803 159,95 zł i były one większe 21,43% w stosunku do roku 2016,
- Rok 2018 – 59 558 768,33 zł i były one większe 12,79% w stosunku do roku 2017.

W ramach dochodów ogółem, dochody bieżące wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2015 – 35 092 804,09 zł o 2,51 % więcej niż w 2014 r,
- Rok 2016 – 40 937 982,60 – i były większe o 11,66 zł niż w roku 2015 r,
- Rok 2017 – 44 697 603,95 zł i były one większe 9,18 % w stosunku do roku 2016,
- Rok 2018 – 46 572 482,90 i były one większe 4,19% w stosunku do roku 2017.

Dochody majątkowe w poszczególnych latach wyniosły:

- Rok 2015 – 3 783 281,33 zł – 80,35% więcej niż w roku 2014, w tym ze sprzedaży majątku kwotę 900 028,00 zł,
- Rok 2016 – 2 545 257,17 zł – 32,71% mniej niż w roku 2015, w tym ze sprzedaży majątku kwotę 760 084,75 zł,
- Rok 2017 – 8 105 556,00 zł, 318,46% więcej niż w roku 2015, w tym ze sprzedaży majątku kwotę 901 530,45 zł,
- Rok 2018 – 12 986 285,43 zł i były one większe 60,21 % w stosunku do roku 2017.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2019 rok przedstawiono dane liczbowe, które zawiera szczegółowo uchwała budżetowa na rok 2019.

Dochody ogółem zaplanowano w wysokości **60 249 058,64 zł**. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie **46 424 351,27 zł**, dochody majątkowe w kwocie **13 824 707,37 zł**.

Dochody bieżące planujemy na podobnym poziomie jak w roku 2018. Zaplanowano większe dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z informacją przekazaną pismem ST3.4750.41.2018 przez Ministra Finansów.

Na dochody majątkowe składają się:

1. dochody ze sprzedaży majątku – kwota 901 553,00 zł,
2. dochody z tytułu ustawowego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego – 10 000,00 zł,
3. dofinansowanie inwestycji ze środków UE – kwota 3 834 868,37 zł,
4. dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – kwota 211 200,00 zł,
5. dotacja z MSWiA na usuwanie skutków klęsk żywiołowych - kwota 8 800 000,00 zł,
6. zwrot wydatków majątkowych w ramach zrealizowanego Funduszu Sołeckiego – 67 086,00 zł.

W prognozie dochodów na lata 2019-2027 w dochodach ogółem zaplanowano wzrost, który uwzględnia wpływ wskaźników makroekonomicznych.

Dochody majątkowe w kolejnych latach zaplanowano na niższym poziomie. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego będą coraz mniejsze pomimo, że gmina posiada do zbycia grunty rolne i nieruchomości, to nie zawsze jest zainteresowanie ze strony kupujących.

W tym okresie planujemy rozliczenie końcowe i odzyskanie kwot wydatków kwalifikowanych w ramach realizowanych zadań inwestycyjnych współfinansowanych w ramach środków UE. Ma to związek z planowaną realizacją harmonogramu wpływów dokonywanych z rozliczeń środków otrzymanych na realizację zadań w ramach instrumentu

Zintegrowane Inwestycje Terytorialne – ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej RPO WD (85% wartości zadania pomniejszone o uzyskane w latach wcześniejszych zaliczkowanie) oraz w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020. W prognozie ujęto planowane środki z dofinansowania realizowanych projektów w ramach UE. Wśród zadań bieżących, w zakresie których została podpisana umowa o dofinansowanie są:

a) wśród zadań bieżących:

- "Poznajmy się lepiej" - współpraca przedszkoli w Bożkowie i Hronowie,
- "Wspólnie dla kultury",
- "Zatrzymajmy się wspólnie",
- Wiem, umiem, potrafię - wzrost wsparcia na rzecz uczniów/uczenic z 4 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w zakresie kształcenia kompetencji kluczowych, indywidualnego podejścia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwa edukacyjno-zawodowego",
- „Rowerowy region Ziemia Noworudzko-Radkowsko-Broumowska" - budowa ścieżki rowerowej we Włodowicach",

W zakresie zadań majątkowych na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy, w zakresie których została podpisana umowa o dofinansowanie, znajdują się:

- 1) „Modernizacja sali wiejskiej w Czerwieńczycach” ,
- 2) "Polsko-Czeski Szlak Grzbietowy" - rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej ,
- 3) "Budowa parkingów Park&Ride oraz inwestycje w energooszczędne oświetlenie drogowe w Gminie Nowa Ruda w celu ograniczenia niskiej emisji transportowej w Aglomeracji Wałbrzyskiej",
- 4) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda”,
- 5) „Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowa Ruda”,
- 1) „Termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych Gminy Nowa Ruda”.

Dodatkowo Gmina Nowa Ruda planuje zaliczkowanie oraz zwrot poniesionych wydatków w zakresie nowych zadań przewidzianych do realizacji w roku 2019 z uwagi na ich charakter i spodziewany krótki termin realizacji:

- 1) „Budowa Klubu Seniora w Jugowie” –zadanie realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej.

WYDATKI

Wydatki ogółem wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2015 – 36 603 906,75 zł i były wyższe o 3,78% niż w roku 2014,
- Rok 2016 – 40 989 591,32 zł i były wyższe o 11,98% niż w roku 2015,
- Rok 2017 – 52 004 678,36 zł i były wyższe o 26,87% niż w roku 2016,
- Rok 2018 – 60 902 816,69 i były one większe 17,11% w stosunku do roku 2017.

W ramach wydatków ogółem wydatki bieżące wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2015 – 30 112 346,42 zł., w tym obsługa długu 650 786,15 zł,
- Rok 2016 – 35 596 040,56 zł – i były wyższe o 18,21% niż w roku 2015. Znaczny wzrost był związany z realizacją zadań bieżących związanych z programem „500PLUS”,
- Rok 2017 – 37 920 850,08 zł i były wyższe o 6,53% niż w roku 2016,
- Rok 2018 – 41 674 692,02 i były one większe 9,90% w stosunku do roku 2017.

W ramach wydatków ogółem wydatki majątkowe wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2015 – 6 491 560,33 zł,
- Rok 2016 – 5 393 550,76 zł ,
- Rok 2017 -14 083 828,28 zł i były wyższe o 161,12% niż w roku 2016,
- Rok 2018 – 19 228 124,67 i były one większe 36,53% w stosunku do roku 2017.

W ramach wydatków bieżących w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawiono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w 2015 roku - kwota 12 131 203,21 zł, spadek o 1,01 % w stosunku do roku 2014. Wydatki w 2016 roku na wynagrodzenia i składki od nich naliczone to kwota 12 720 921,02 zł, wzrost o 4,86% w stosunku do roku 2015. W roku 2017 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły 12 872 917,39 zł – wzrost o 1,19%. W roku 2018 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły 14 349 805,93 zł – wzrost o 11,47%.

Na rok 2019 wydatki zaplanowano w wysokości **64 322 821,72 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **43 726 012,11 zł**, na obsługę długu **705 000,00 zł**. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **20 596 809,61 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na rok 2019 zaplanowano w kwocie 16 043 690,37 zł uwzględniając nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Planując wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na lata 2020-2022 przyjęto wykaz planowanych odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poszczególne lata, w szczególności wzrost płac nauczycieli oraz najniższego wynagrodzenia.

Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy na 2019 rok zaplanowano w kwocie 6 362 743,00 zł, w tym na wydatki inwestycyjne oraz zakupy inwestycyjne – 1 000 000,00 zł. Ma to związek z koniecznością wykonania prac adaptacyjnych w budynku nowej siedziby urzędu.

Przy planowaniu wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy do 2022 roku przyjęto stałe wielkości wydatków powiększone o wskaźnik inflacji. Nie przewiduje się znacznych zmian w tym zakresie.

Wśród wydatków bieżących na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy planowana kwota 28 762,00 zł stanowi kwotę dotacji dla UM Wałbrzych w ramach umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu pn. "Rozwój Obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst : strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Programu Transportu Publicznego".

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową tj. lata 2019-2026 Gmina nie planuje wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

Od 2020 roku planowane są nadwyżki, które przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. W roku 2019 Gmina Nowa Ruda otrzyma zwrot pożyczki udzielonej stowarzyszeniu Ochotnicza Straż Pożarna w Nowej Wsi

Kłodzkiej na realizację zadania współfinansowanego w ramach projektu Polsko-Czeskiego „Palimy się do współpracy” w wysokości **46 000,00 zł**.

W 2019 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto **rozchody** w kwocie **1 972 236,92 zł** wynikające:

- Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria U umowa DSF/39/2006 z dnia 03.10.2006 r.– kwota 400 000,00 zł,
- Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria H09 umowa nr DSF/12/2009 z dnia 22.06.2009 r.– kwota 1 000 000,00 zł,
- Ze spłaty pożyczki w kwocie 393 000,00 zł zaciągniętej w WFOŚiGW we Wrocławiu w kwocie 3 930 000,00 zł – umowa nr 013/P/OW/WB/11. Spłata pożyczki nastąpi w 2021 roku,
- Ze spłaty pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu- umowa Nr 076/P/OA/WB/2018 - zadanie inwestycyjne pn."Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" w kwocie 20 236,92 zł,
- z pokrycia kosztów planowanej pożyczki dla instytucji kultury Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na realizację zadania pod nazwą „Piękno Karkonoszy i Gór Sowich” w zakresie kosztów refundowanych ze środków UE– 159 000,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęte wartości do planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych na rok 2019 szczegółowo zostały przedstawione w uchwale budżetowej na rok 2019 i są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu Gminy.

Planowana kwota długu na koniec roku 2019 wynosi 17 131 651,48 zł i wynika:

- z wykupu emisji i obligacji komunalnych – kwota 12 730 000,00 zł,
- spłaty rat zaciągniętych pożyczek - kwota 841 651,48 zł,
- planowaną w roku 2019 emisją obligacji komunalnych - kwota 3 500 000,00 zł,
- z planowanym w roku 2019 zamiarem zawarcia umowy na zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy – kwota 60 000,00 zł.

Całkowita spłata nastąpi w 2027 roku.

Począwszy od 2019 do 2027 roku zachowana jest dyspozycja art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Rok 2019 – dopuszczalny wskaźnik 12,68% planowany 4,15%,

Rok 2020 – dopuszczalny wskaźnik 9,99% planowany 6,74%,

Rok 2021 – dopuszczalny wskaźnik 7,91% planowany 5,17%,

Rok 2022 – dopuszczalny wskaźnik 7,67% planowany 5,22%.

Załącznik Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej stanowi wykaz przedsięwzięć realizowanych przez Gminę, których okres realizacji wykracza poza jeden rok budżetowy. Jako przedsięwzięcia uznano:

1. w ramach projektów związanych z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych:

a) w ramach wydatków bieżących:

"Polsko-Czeski Szlak Grzbietowy"-rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej
(w budżecie na rok 2019 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej:
dział 630 rozdział 63095 paragraf 430)

„Rozwój obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst: Strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Transportu Publicznego”
(w budżecie na rok 2019 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej:
dział 758 rozdział 75809 paragraf 2889)

"Wspólnie dla kultury"
(w budżecie na rok 2019 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej:
dział 921 rozdział 92195 paragraf 417,421,430)

b) w ramach wydatków majątkowych:

„Budowa kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Jugów”
(wydatek jest planowany do realizacji w etapach w latach 2020-2023)

„Budowa klubu seniora w Jugowie”
(w budżecie na rok 2019 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej:
dział 921 rozdział 92109 paragraf 605)

w ramach wydatków na projekty lub zadania pozostałe:

a) w ramach wydatków bieżących:

„Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy”
(w budżecie na rok 2019 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej:
dział 750 rozdział 75023 paragraf 4300)

b) w ramach wydatków majątkowych:

„Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich”
(w budżecie na rok 2019 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej:
dział 926 rozdział 92601 paragraf 605)

Pozostałe zadania przyjęte do realizacji na 2019 rok planowane są do wykonania i zakończenia w roku 2019.

Załącznik nr 3 stanowią objaśnienia dotyczące metodologii przyjętych założeń oraz analizę danych prezentowanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej.

Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. W związku z powyższym Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie corocznie nowelizowana w ramach poniższych założeń:

- dla danego roku będą przyjmowane wartości wynikające z projektu budżetu,
- na pozostałe lata przyjmowane wartości będą prognozowane o poszczególne wskaźniki PKB i CPI oraz wskaźniki inflacji.

Uzasadnienie

Zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda dokonuje się następujący sposób:

1. Wprowadza się do budżetu **prognozę kwoty długu** obejmującą planowaną w roku 2019 emisję obligacji.
2. Wprowadza się **plan przychodów** w wysokości **3 500 000,00 zł** tytułem planowanej emisji obligacji w roku 2019.
2. **Wydłuża się okres** obejmujący prognozowanie do roku 2027 i wprowadza się planowaną spłatę na lata 2026 (1 mln zł) i 2027 (2,5 mln zł).
3. **Dostosowuje się wartości** ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2019 **do aktualnej korekty budżetu**.
4. Dokonuje się zmian w zakresie przedsięwzięć:
 - a) wprowadza się zmianę dla zadania "Budowa kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Jugów - przesuając kwotę 9 102,00 zł z roku 2020 na rok 2019 bez zmiany limitu ogółem.
5. **Dokonano aktualizacji w załączniku nr 3 „Objaśnienia”.**

Przewodnicząca Rady

Bożena Solek - Muzyka