

UCHWAŁA NR 289/XLI/22
RADY GMINY NOWA RUDA

z dnia 2 lutego 2022 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 2021 r. poz. 1372), 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 2021 r. poz. 305, zm.: 2021 r.: poz. 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2270), § 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, zm.: 2019 r. poz. 1903, 2020 r.: poz. 1381), **Rada Gminy Nowa Ruda uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr 276/XL/21 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 29 grudnia 2021 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 2022 -2030 przyjmuje wartości określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda – 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 jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr 289/XLI/22

Rady Gminy Nowa Ruda

z dnia 2 lutego 2022 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:							Rady Gminy Nowa Ruda		
		Dochody bieżące ^X	z tego:					Dochody majątkowe ^X	z dnia 2 lutego 2022 r.		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		w tym:		
										z podatku od nieruchomości	ze sprzedaży majątku ^X
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2019	61 852 075,86	50 622 352,30	7 930 627,00	126 027,62	16 956 665,00	13 718 028,99	11 891 003,69	4 076 507,96	11 229 723,56	854 518,98	10 375 204,58
Wykonanie 2020	62 978 173,30	54 070 350,95	7 711 537,00	150 761,21	17 929 425,00	15 906 338,92	12 239 900,82	3 966 691,41	8 907 822,35	863 997,33	8 043 825,02
Plan 3 kw. 2021	73 774 479,38	56 244 177,84	8 525 737,00	262 963,00	18 978 989,00	14 978 643,98	13 497 844,86	4 167 534,00	17 530 301,54	2 512 651,00	15 012 650,54
Wykonanie 2021	71 866 144,82	58 200 782,43	8 525 737,00	262 963,00	21 871 857,00	15 254 555,08	12 285 670,35	4 167 534,00	13 665 362,39	1 522 671,00	12 137 691,39
2022	65 924 530,60	51 845 630,72	7 673 429,00	175 424,00	19 523 896,00	9 984 984,00	14 487 897,72	4 548 940,00	14 078 899,88	2 290 405,00	11 788 494,88
2023	60 323 482,92	53 819 187,00	8 672 028,00	166 228,00	19 866 844,00	10 236 000,00	14 878 087,00	4 425 388,00	6 504 295,92	880 000,00	5 624 295,92
2024	59 423 763,00	55 623 763,00	8 888 829,00	167 884,00	20 038 515,00	10 601 664,00	15 926 871,00	4 536 023,00	3 800 000,00	780 000,00	3 020 000,00
2025	59 779 476,00	56 379 476,00	9 111 050,00	169 581,00	20 821 978,00	10 800 000,00	15 476 867,00	4 649 424,00	3 400 000,00	600 000,00	2 800 000,00
2026	58 687 860,00	56 487 860,00	9 338 826,42	171 321,00	20 317 528,00	10 980 000,00	15 680 184,58	4 765 659,00	2 200 000,00	500 000,00	1 700 000,00
2027	59 890 409,00	56 988 409,00	9 434 082,00	172 048,00	20 524 766,00	11 080 000,00	15 777 513,00	4 814 268,00	2 902 000,00	495 000,00	2 407 000,00
2028	60 657 383,00	57 977 383,00	9 698 236,00	174 065,00	21 099 459,00	11 190 000,00	15 815 623,00	4 949 067,00	2 680 000,00	400 000,00	2 280 000,00
2029	62 350 570,00	59 650 570,00	9 960 088,00	176 065,00	21 669 144,00	11 990 000,00	15 855 273,00	5 082 692,00	2 700 000,00	350 000,00	2 350 000,00
2030	62 200 570,00	60 650 570,00	10 000 000,00	177 000,00	22 000 000,00	12 500 000,00	15 973 570,00	6 000 000,00	1 550 000,00	200 000,00	1 350 000,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

²¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, 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 dla lat wykracających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

²³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

²⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^y		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2019	62 231 084,64	46 151 192,14	15 376 905,20	0,00	0,00	585 837,21	0,00	0,00	0,00	16 079 892,50	16 079 892,50	1 267 342,46
Wykonanie 2020	55 237 821,68	50 077 670,84	16 475 434,07	0,00	0,00	481 265,26	0,00	0,00	0,00	5 160 150,84	5 160 150,84	630 860,71
Plan 3 kw. 2021	83 230 556,37	55 135 328,68	18 423 401,17	0,00	0,00	660 999,00	0,00	0,00	0,00	28 095 227,69	22 069 130,69	3 775 761,00
Wykonanie 2021	63 884 171,05	53 356 899,29	18 589 721,17	0,00	0,00	645 999,00	0,00	0,00	0,00	10 527 271,76	9 158 941,76	1 368 330,00
2022	84 810 895,00	52 848 755,48	19 840 172,00	0,00	0,00	707 851,00	0,00	0,00	0,00	31 962 139,52	26 470 444,40	1 608 778,00
2023	58 309 500,00	51 489 500,00	19 500 000,00	0,00	0,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	6 820 000,00	6 198 564,00	0,00
2024	57 409 780,08	52 743 175,08	19 995 000,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	4 666 605,00	4 516 605,00	0,00
2025	57 765 493,08	52 539 290,08	19 999 060,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	5 226 203,00	5 226 203,00	0,00
2026	56 673 877,08	52 660 615,08	20 010 000,00	0,00	0,00	690 000,00	0,00	0,00	0,00	4 013 262,00	4 013 262,00	0,00
2027	57 376 426,08	53 069 296,08	20 129 467,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 307 130,00	4 307 130,00	0,00
2028	58 643 400,08	54 321 377,08	20 335 118,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 322 023,00	4 322 023,00	0,00
2029	60 303 685,96	55 626 360,76	20 843 496,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	4 677 325,20	4 667 325,20	0,00
2030	60 200 570,00	55 500 570,00	20 855 000,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2019	-379 008,78	0,00	4 091 739,10	3 672 730,32	0,00	0,00	0,00	379 008,78	378 008,78
Wykonanie 2020	7 740 351,62	0,00	2 516 216,89	0,00	0,00	107 058,77	0,00	2 383 936,20	0,00
Plan 3 kw. 2021	-9 456 076,99	0,00	11 412 227,91	5 000 000,00	3 063 017,08	3 944 953,24	3 944 953,24	2 357 283,59	2 357 283,59
Wykonanie 2021	7 981 973,77	0,00	3 482 864,91	0,00	0,00	697 511,24	0,00	2 675 362,59	0,00
2022	-18 886 364,40	0,00	20 900 347,32	6 000 000,00	3 986 017,08	14 588 171,57	14 588 171,57	0,00	0,00
2023	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 513 982,92	2 513 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 046 884,04	2 046 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2019	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 942 449,92	1 813 236,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	25 221,92	0,00	0,00	0,00	2 626 207,97	2 626 207,97	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	109 991,08	90 823,08	0,00	0,00	1 956 150,92	1 936 982,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	109 991,08	0,00	0,00	0,00	1 956 150,92	1 936 982,92	0,00	0,00	0,00
2022	312 175,75	312 175,75	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 513 982,92	2 513 982,92	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 884,04	2 046 884,04	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁹⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹						
		środkami nowego zobowiązania	wojnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	129 213,00	17 289 967,44	45 585,64	4 471 160,16	4 850 168,94	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	14 607 148,04	25 400,64	3 992 680,11	6 483 675,08	
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	19 168,00	17 648 520,99	3 756,51	1 108 849,16	7 411 085,99	
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	19 168,00	12 648 520,99	3 756,51	4 843 883,14	8 216 756,97	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 630 781,56	0,00	-1 003 124,76	13 897 222,56	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 616 798,64	0,00	2 329 687,00	2 329 687,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 602 815,72	0,00	2 880 587,92	2 880 587,92	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 588 832,80	0,00	3 840 185,92	3 840 185,92	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 574 849,88	0,00	3 827 244,92	3 827 244,92	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 060 866,96	0,00	3 919 112,92	3 919 112,92	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 046 884,04	0,00	3 656 005,92	3 656 005,92	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	4 024 209,24	4 024 209,24	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 150 000,00	5 150 000,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁹⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ²	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ²	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 ²
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,90%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,66%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	4,52%	10,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	13,01%	16,55%	x	x	x	x
2022	6,51%	-0,48%	5,00%	13,72%	15,70%	TAK	TAK
2023	6,18%	6,88%	8,90%	10,09%	12,07%	TAK	TAK
2024	6,01%	7,93%	9,66%	8,17%	10,15%	TAK	TAK
2025	5,93%	9,94%	x	7,85%	7,85%	TAK	TAK
2026	5,94%	9,93%	x	7,83%	9,04%	TAK	TAK
2027	7,00%	10,06%	x	7,30%	8,52%	TAK	TAK
2028	5,80%	9,31%	x	6,97%	8,18%	TAK	TAK
2029	5,76%	9,91%	x	7,65%	7,65%	TAK	TAK
2030	5,40%	11,94%	x	9,14%	9,14%	TAK	TAK
2031	0,00%	0,00%	x	9,86%	9,86%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

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 ^x	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 ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy						
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2019	392 598,20	392 598,20	368 258,70	2 356 298,19	2 356 298,18	2 356 298,18	322 068,59	322 068,59	224 925,08
Wykonanie 2020	197 193,16	197 193,16	197 193,16	1 252 410,82	1 252 410,82	1 252 410,82	308 062,90	308 062,90	221 954,18
Plan 3 kw. 2021	420 579,12	420 579,12	420 579,12	3 970 390,75	3 970 390,75	3 970 390,75	494 657,83	494 657,83	292 994,00
Wykonanie 2021	420 579,12	420 579,12	420 579,12	3 550 231,60	3 550 231,60	3 550 231,60	494 657,83	494 657,83	292 994,00
2022	926 371,00	926 371,00	926 371,00	2 959 919,12	2 959 919,12	2 959 919,12	1 018 491,00	1 018 491,00	864 315,00
2023	257 365,00	257 365,00	257 365,00	0,00	0,00	0,00	247 377,00	247 377,00	195 269,00
2024	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	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 objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁹	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2019	1 681 518,30	1 681 518,30	1 337 064,86	1 652 373,00	188 932,00	1 463 441,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	879 682,00	743 650,51	743 650,51	613 093,68	191 209,40	421 884,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	7 769 708,00	7 769 708,00	4 312 287,00	13 479 725,46	494 561,46	12 985 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	5 369 708,00	5 369 708,00	3 907 407,00	4 822 828,46	497 561,46	4 325 267,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	8 995 268,00	3 795 268,00	2 791 014,00	26 504 931,01	1 108 552,01	25 396 379,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 294 420,00	3 294 420,00	220 000,00	5 731 997,00	247 377,00	5 484 620,00	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	0,00
2025	0,00	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	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2019	1 813 236,92	27 590,60	0,00	27 590,60	27 590,60	27 590,60	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 626 207,97	20 185,00	0,00	20 185,00	20 185,00	20 185,00	0,00	-36 426,43	x	0,00	127 549,39
Plan 3 kw. 2021	1 936 982,92	21 644,13	0,00	21 644,13	21 644,13	21 644,13	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	1 936 982,92	21 644,13	0,00	21 644,13	21 644,13	21 644,13	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2022	2 013 982,92	3 756,51	0,00	3 756,51	3 756,51	3 756,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 513 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	13 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	46 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wynikających poza wspomniany okres, należy zamieścić w doposażeniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				35 524 263,26	26 504 931,01	5 731 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 246 928,01
1.a	- wydatki bieżące				2 104 221,85	1 108 552,01	247 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 355 929,01
1.b	- wydatki majątkowe				33 420 041,41	25 396 379,00	5 484 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 890 999,00
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:				16 474 077,60	10 013 759,00	3 541 797,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 565 556,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 818 586,60	1 018 491,00	247 377,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 265 868,00
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	2023	214 545,08	22 081,00	17 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 731,00
1.1.1.2	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	655 130,52	277 226,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277 226,00
1.1.1.3	"Lubimy się/Máme se rádi" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	75 341,00	75 341,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	75 341,00
1.1.1.4	Program Cyfrowa Polska - wsparcie dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR- start! -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	383 130,00	383 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	383 130,00
1.1.1.6	"CYFROWA GMINA" w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	154 973,00	154 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154 973,00
1.1.1.7	"Wiem, umiem, potrafię!-wzrost kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z 3 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w latach 2022-2023" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	335 467,00	105 740,00	229 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	335 467,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				14 655 491,00	8 995 268,00	3 294 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 299 688,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	1 872 571,00	1 463 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 463 000,00
1.1.2.2	Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	9 714 420,00	6 400 000,00	3 294 420,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 704 420,00
1.1.2.3	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	3 068 500,00	1 132 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 132 268,00
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				19 050 185,66	16 491 172,01	2 190 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 681 372,01
1.3.1	- wydatki bieżące				285 635,25	90 061,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 061,01

1.3.1.1	Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2019	2022	73 176,25	3 756,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 756,51
1.3.1.2	Abonament systemu Place VULCAN -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	7 750,00	2 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950,00
1.3.1.3	Umowa serwisowa VIVALDI -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	8 709,00	4 354,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 354,50
1.3.1.4	Sub-Regionalny Sieciowy Program Modernizacji Budynków -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	6 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000,00
1.3.1.5	Laboratoria przyszłości -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	190 000,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				18 764 550,41	16 401 111,00	2 190 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 591 311,00
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	8 928 119,41	6 564 680,00	2 190 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 754 880,00
1.3.2.2	Budowa boiska sportowego w Czerwieńczycach -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	1 163 390,00	1 163 390,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 163 390,00
1.3.2.3	Wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w ZWIK sp. z o.o. -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	5 427 921,00	5 427 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 427 921,00
1.3.2.4	Rozwój Gminy Nowa Ruda poprzez inwestycje w infrastrukturę techniczną -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	1 498 610,00	1 498 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 498 610,00
1.3.2.5	Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego na realizację zadania inwestycyjnego w zakresie dróg powiatowych -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	476 510,00	476 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	476 510,00
1.3.2.6	Dokumentacja techniczna dla zadań planowanych do realizacji w ramach programu inwestycji strategicznych "Polski Ład" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	Budowa boksów do segregacji odpadów w budynkach i lokalach komunalnych - POLSKI ŁAD -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2022	770 000,00	770 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770 000,00

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. Wysokość planowanych zobowiązań, nie stanowi zagrożenia w spełnieniu zasady zawartej w art. 243 ustawy o finansach publicznych

Do celów opracowania prognozy na rok 2022 przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2019-2021.

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.: „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r.”

Jednym z wyznaczników prognozy wysokości dochodów bieżących na lata 2021-2030 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

Wyszczególnienie (prognoza)	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Wskaźnik PKB (%)	103,0	102,7	102,5	102,3	103,5	103,4	103,3	103,1	102,9
Wskaźnik CPI (%)	103,3	103,0	102,7	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 a także zmienne warunki na rynku paliw i energii.

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 2015-2020 wynikają z realizacji budżetu. Wartość roku 2021 stanowi plan na III kwartał 2021 roku.

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
- Rok 2019 – 61 852 075,86 zł – i były one większe 3,86% w stosunku do roku 2018
- Rok 2020 – 62 978 173,30 zł – i były one większe 1,44% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 73 774 479,38 zł – plan w dniu 30 września 2021 roku

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 zł – 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 zł i były one większe 4,19% w stosunku do roku 2017
- Rok 2019 – 50 622 352,30 zł – i były one większe 8,70% w stosunku do roku 2018
- Rok 2020 – 54 070 350,95 zł- i były one większe 6,34% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 56 244 177,84 zł – plan w dniu 30 września 2021 roku

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
- Rok 2019 – 11 229 723,56 zł – i były one mniejsze 13,52% w stosunku do roku 2018
- Rok 2020 – 8 907 822,35 zł - i były one mniejsze 20,67% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 17 530 301,54 zł – plan w dniu 30 września 2021 roku

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2022 rok przedstawiono dane liczbowe, które zawiera szczegółowo uchwała budżetowa na rok 2022.

Dochody ogółem zaplanowano w wysokości **65 924 530,60 zł**. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie **51 845 315,72 zł**, dochody majątkowe w kwocie **14 078 899,88 zł**.

Dochody bieżące planujemy na wyższym poziomie niż w roku 2021. Zaplanowane wielkości z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną pismem ST3.4750.31.2021 przez Ministra Finansów.

Na dochody majątkowe składają się :

1. dochody ze sprzedaży majątku – kwota 2 290 405,00 zł,
2. środki pozyskane w ramach Funduszu Polski Ład – Fundusz Inwestycji Strategicznych – kwota 6 797 000,00 zł,
3. dofinansowanie inwestycji ze środków UE – kwota 2 959 919,12 zł,
4. dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – kwota 1 312 580,00 zł,

5. dotacja z Nadleśnictwa Jugów – 250 000,00 zł
6. środki z Funduszu Dopłat z BGK – kwota 359 717,76 zł
7. zwrot wydatków majątkowych w ramach zrealizowanego Funduszu Sołeckiego – 109 278,00 zł.

W prognozie dochodów na lata 2022-2030 w dochodach ogółem zaplanowano wzrost, który uwzględnia wpływ wskaźników makroekonomicznych.

Wzrost oczekiwanych wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego wynika z przygotowania do sprzedaży Europejskiego Domu Spotkań Młodzieży w Sokolcu wraz z gruntem i działkami przyległymi (kwota stanowi wartość wyceny nieruchomości wykonanej w 2021 roku). Planowana sprzedaż w roku 2021 nie doszła do skutku. Dlatego też przy opracowywaniu planu kierowano się – podobnie jak w roku poprzednim - stopniem przygotowanej dokumentacji umożliwiającej dokonanie operacji.

Dochody majątkowe z tego tytułu 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.

Po stronie dochodów przyjęto kwoty wynikające z realizowanych projektów współfinansowanych w ramach środków UE w wysokości **2 959 919,12 zł**. Jest to planowana refundacja poniesionych wydatków majątkowych oraz zatwierdzonych do realizacji projektów:

- 1) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” – realizowanego w ramach PROW 2014-2020 – 638 746,00 zł;
- 2) zakup samochodu strażackiego wraz z osprzętem w ramach Interreg V-A Republika Czeska-Polska – kwota 963 759,00 zł; zadanie już zrealizowane w roku 2021;
- 3) rozliczenie inwestycji „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie” - realizowanego w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej - kwota 1 020 000,00 zł
- 4) przyznane w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 „Cyfrowa Polska” kwota 34 393,00 zł;
- 5) „Budowa Klubu Seniora w Jugowie” – kwota 303 021,12 zł;

oraz dochodów bieżących w wysokości **926 371,00 zł** :

- 1) „Cyfrowa Polska” – realizowanego w ramach w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020 – kwota 308 807,00 zł;
- 2) Program „Cyfrowa Polska - wsparcie dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR- start!” – kwota 383 130,00 zł.
- 3) „Razem bezpiecznie!” : zakup samochodu strażackiego wraz z osprzętem w ramach Interreg V-A Republika Czeska-Polska – kwota 14 450,00 zł; zadanie już zrealizowane w roku 2021;
- 4) planowanego do realizacji projektu w ramach Interreg V-a Republika Czeska – Polska pod nazwą „Lubimy się/Mamy se radi” – kwota 75 341,00 zł;

- 5) „Aktywny senior” – kwota 54 770,00 zł;
- 6) "Wiem, umiem, potrafię!-wzrost kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z 3 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w latach 2022-2023" – kwota 89 873,00 zł.

Planowane dochody wynikają z podpisanych już umów o dofinansowanie oraz kalkulacji złożonych wniosków o dofinansowanie.

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
- Rok 2019 – 62 231 084,64 – i były one większe 2,18% w stosunku do roku 2018.
- Rok 2020 – 55 237 821,58 zł - i były one mniejsze 11,24% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 83 230 556,37 zł – plan w dniu 30 września 2021 roku

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
- Rok 2019 – 46 151 192,14 – i były one większe 10,74 % w stosunku do roku 2018
- Rok 2020 – 50 077 670,74 zł - i były one większe o 8,51% w stosunku do roku 2019,
- Rok 2021 – 55 135 328,68 zł – plan w dniu 30 września 2021 roku

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
- Rok 2019 – 16 079 892,50 – i były one mniejsze o 16,37% w stosunku do roku 2018
- Rok 2020 – 5 160 150,84 zł - i były one mniejsze 67,90% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 28 095 227,69 zł – plan w dniu 30 września 2021 roku

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%. W roku 2019 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły 15 376 905,20 zł - wzrost o 7,16%. rok 2020 – wydatki to kwota 17 118 329,22 zł, wzrost o 11,32%. W roku 2021 według planu na 30 września wydatki na wynagrodzenia i pochodne to 18 423 401,17 zł.

Na rok 2022 wydatki zaplanowano w wysokości **84 810 895,00 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **52 848 755,48 zł**, na obsługę długu **707 851,00 zł**. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **31 962 139,52 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na rok 2022 zaplanowano w kwocie 19 840 387,00 zł uwzględniając nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Uwzględniono wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej, wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę w roku 2021 do wysokości 3 010,00 zł (z uwzględnieniem zmiany dotyczącej uściślenia pojęcia „minimalne wynagrodzenie za pracę” wprowadzonej ustawą z dnia 19 lipca 2019 roku o zmianie ustawy o minimalnym wynagrodzeniu za pracę – Dz.U. poz. 1564) oraz wzrost wydatków w związku z obowiązkowym przystąpieniem do Pracowniczych Planów Kapitałowych.

Planując wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na lata 2023-2025 przyjęto wykaz planowanych odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poszczególne lata, w szczególności wzrost płac nauczycieli oraz najniższego wynagrodzenia.

W roku 2022 zmienia się instytucja upoważnionej do realizowania spraw związanych ze świadczeniem 500+. W myśl zmian podmiotem obsługującym świadczenie nie będzie jak dotychczas wójt, burmistrz lub prezydent miasta, lecz Zakład Ubezpieczeń Społecznych. Zakład będzie nie tylko przyjmował wnioski o przyznanie świadczenia 500+, lecz również będzie przyznawał i wypłacał świadczenia oraz prowadził postępowania w sprawie świadczenia. Stąd też **w budżecie na rok 2022 zmniejsza się wartość planowanych wydatków bieżących.**

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 22 081,00 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 2022-2030 Gmina nie planuje wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

Zgodnie z analizą z wykonania budżetu, dokonaną w oparciu o aktualny plan w dniu 30 października 2021 roku, **wykonanie za rok 2021 zamknie się nadwyżką w wysokości 7 981 973,77 zł** wynikającą z :

1) zmniejszenia planu wydatków majątkowych o kwotę 11 612 673,28 zł na :

- a) „Budowa chodnika wzdłuż dróg przy Zespole Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie” – RFIL,
- b) „Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu” - środki RFIL,
- c) „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie” – RFIL;

na ww zadania nie ogłoszono w roku 2021 przetargu na wyłonienie wykonawcy;

- d) „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich” – RFIL, dotacja w ramach projektu „Sportowa Polska”,
- e) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda” – ZIT AW,
- f) "Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" – ZIT AW,

w tym przypadku zmieniono harmonogram płatności przesuwając wykonanie na rok 2022;

- 2) **zmniejszenia planu dochodów majątkowych** o kwotę **3 864 959,00 zł** z tytułu środków na projekt "Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" – ZIT AW”,

zmniejszenie planu dotacji na realizację zadań z udziałem środków UE na budowę przedszkola w Bożkowie,

zmniejszenie planu dochodów z tytułu odpłatnego prawa nabycia własności (Europejski Dom Spotkań Młodzieży w Sokolcu);

- 3) **zwiększenia planu dochodów bieżących** w ramach otrzymanej **jednorazowej kwoty na uzupełnienie dochodów gmin – kwota 1 446 434,00 zł**,

W roku 2021 Gmina Nowa Ruda otrzymała jednorazową kwotę na uzupełnienie dochodów gmin w wysokości 1 446 434,00 zł; zgodnie z przedstawionym przez MF harmonogramem środki te wpłyną na konto dopiero końcem grudnia 2021 roku; środki te nie zostały wykorzystane i stanowią pokrycie dla wydatków roku 2022;

W ramach **przychodów jednostek samorządu terytorialnego z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu**, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, **dokonuje się zmiany wynikającej z braku realizacji zadań**, dla których pokryciem były ww. środki – zmniejszenie o kwotę **3 247 442,00 zł**,

- a) „Budowa chodnika wzdłuż dróg przy Zespole Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie” – RFIL – kwota 500 000,00 zł,
- b) „Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich” – RFIL – kwota 2 747 442,00 zł (zmiana harmonogramu płatności inwestycji)

Rozliczenie przewidywanego wyniku budżetu roku 2021 przedstawia poniższe zestawienie:

Informacja o przychodach i rozchodach związanych z finansowaniem niedoboru rozdysponowaniem nadwyżki budżetowej					
w okresie 2021 roku					
GMINA					
Wyszczególnienie	stan na początek roku	zwiększenia (przychody)	zmniejszenia (rozchody)	stan na koniec roku	
1. Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu					
2. Wynik roku budżetowego	-5 450 531,85	7 981 973,77	0,00		2 531 441,92
3. Udzielone pożyczki	-109 991,08	109 991,08	312 175,75		-312 175,75
4. Zobowiązania finansowe					
w tym:					
4.1. Zaciągnięte kredyty	0,00	0,00	0,00		0,00
4.2. Zaciągnięte pożyczki	588 173,83	0,00	406 982,92		181 190,91
4.3. Emisja obligacji	14 030 000,00	0,00	1 530 000,00		12 500 000,00
OGÓŁEM	9 057 650,90	8 091 964,85	2 249 158,67		14 900 457,08
		nadwyżka/ wolne środki			14 900 457,08
			środki RFIL :		11 261 000,77
			środki UE :		1 798 163,00
ROZLICZENIE :			DO ROZLICZENIA		1 841 293,31
skumulowany wynik bilans 2020	-13 190 883,47				
wynik budżetu bilans 2020	7 740 351,62				
skumulowany wynik w 2020	-5 450 531,85				
wynik 2021 (przewidywany)	7 981 973,77				
skumulowany wynik 2021	2 531 441,92				
nadwyżka/wolne środki	14 900 457,08				
niewykorzystane środki	13 059 163,77				
NADWYŻKA ROKU 2021	1 841 293,31				

W roku 2022 planuje się **przychody** w wysokości **6 000 000,00 zł** z tytułu emisji obligacji :

- 1) na pokrycie planowanego deficytu budżetowego do kwoty **3 986 017,08 zł** w roku 2022,
- 2) oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2022 r. do kwoty **2 013 982,92 zł**,

Konieczność zabezpieczenia środków wynika z konieczności zabezpieczenia wkładu własnego realizowanego projektu pod nazwą „Modernizacja Międzygminnej Oczyszczalni Ścieków w Ścinawce Dolnej oraz rozbudowa kanalizacji sanitarnej dla Miasta i Gminy Nowa Ruda” o planowaną budowę kanalizacji sanitarnej w Jugowie. Projekt jest realizowany przez ZWIK w ramach Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko 2014-2020, działanie 2.3 Gospodarka wodno-ściekowa w aglomeracjach, II oś priorytetowa „Ochrona środowiska w tym adaptacja do zmian klimatu”.

Oprócz emisji obligacji w roku 2022 planuje się również **przychody w wysokości 14 900 347,32 zł** tytułem:

- 1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19)– **kwota 14 588 171,57 zł**.

W ramach **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych** (przeciwdziałania Covid-19) Gmina Nowa Ruda otrzymała **w roku 2020** środki na uzupełnienie utraconych dochodów własnych z przeznaczeniem na wkład własny realizowanych inwestycji w wysokości 1 115 267,00 zł. Środki te nie zostały wykorzystane w całości i w roku 2022 stanowią **przychody jednostek samorządu terytorialnego z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu – kwota 447 442,00 zł**, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach.

Dodatkowo w roku 2020 Gmina Nowa Ruda złożyła wniosek o dofinansowanie planowanej budowy hali gimnastycznej w Ludwikowicach Kłodzkich z Funduszu Inwestycji Lokalnych na kwotę **4 317 915,01 zł**, Środki te zostały przekazane Gminie Nowa Ruda jeszcze **w roku 2020**. Zgodnie z harmonogramem realizacji zadania w roku 2022 kwota zostanie wykorzystana w całości.

Trzecim zadaniem planowanym do dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (przeciwdziałania COVID-19) jest zadanie związane z drogami gminnymi. W tym przypadku kwota dofinansowania to **500 000,00 zł**. Środki te zostały przekazane **w roku 2020** i zostaną wykorzystane w roku 2022.

W roku 2021 Gmina Nowa Ruda otrzymała środki w wysokości **4 795 643,76 zł** na zadanie pod nazwą „Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu” oraz kwotę **1 200 000,00 zł** na „Budowę i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie”. Inwestycje były planowane do realizacji w roku 2021. Niestety – z powodu kłopotów z wyłonieniem wykonawcy dokumentacji w ramach przetargu – zadanie przesunięto do realizacji w roku 2022. Natomiast budowa przedszkola została rozłożona w czasie i będzie realizowana w latach 2022-2023.

przychodami jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – **1 798 163,00 zł**; w roku 2021 Gmina Nowa Ruda otrzymała zaliczkę na finansowanie projektu "Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej", realizowanego w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego 2014-2020 za pośrednictwem Instytucji Pośredniczącej Aglomeracji Wałbrzyskiej. Kwota przychodu stanowi wartość środków niewykorzystanych w roku 2021;

przychodami jednostek samorządu terytorialnego z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu „Laboratoria przyszłości” – kwota 82 573,80 zł

nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych – kwota **1 446 434,00 zł**

W roku 2021 Gmina Nowa Ruda otrzymała jednorazową kwotę na uzupełnienie dochodów gmin w roku 2021 w wysokości 1 446 434,00 zł; zgodnie z przedstawionym przez MF harmonogramem środki te trafią na konto do dnia 28 grudnia 2021 roku; środki te nie zostaną wykorzystane i stanowią pokrycie dla wydatków roku 2022.

1) tytułem przychodów w ramach spłat pożyczek udzielanych z budżetu – kwota 312 175,75 zł :

- a) z tytułu spłaty pożyczki udzielonej Stowarzyszeniu na Rzecz Dzieci i Młodzieży „Radość” na realizację projektu „Budowa Ogólnodostępnej infrastruktury rekreacyjno-turystycznej na terenie Bożkowa” finansowanego w ramach poddziałania 19.2 „Wsparcie na wdrażanie operacji w ramach strategii rozwoju lokalnego kierowanego przez społeczność” objętego Programem Rozwoju Obszarów Wiejskich na lata 2014-2020 dla zadań realizowanych w ramach projektu grantowego poprzez Lokalną Grupę Działania Partnerstwo Sowiogórskie – kwota 19 168,00 zł;
- b) z tytułu spłaty pożyczki udzielonej Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na zadanie pod nazwą "Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda" (projekt nr RPDS.04.03.04-02-0008/19-00)– kwota 293 007,75 zł;

Od roku 2023 planowane są nadwyżki, które przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. Ich prognozowana wielkość wynika z faktu, że w latach następnych w prognozie nie ujmuje się żadnych dodatkowych projektów i zadań bieżących, jak to ma miejsce w roku 2022. W roku 2021 Gmina Nowa Ruda otrzymała środki na realizację projektów, takich jak : „Laboratoria przyszłości”, "Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej. Są to środki, które wydatkowane w roku 2022, nie będą już obciążać wydatków bieżących lat przyszłych , natomiast znacznie powiększają budżet roku 2022. Wydatki bieżące w latach 2022-2025 są planowane w odniesieniu tylko i wyłącznie bieżącej działalności jednostek z uwzględnieniem już zaplanowanych w ramach przedsięwzięć zadań wieloletnich. Należy zauważyć, że dotychczasowe wykonanie budżetu od roku 2015 wykazuje następujące wielkości dodatnie w ramach relacji zrównoważenia wydatków bieżących :

2015 rok : +4 980 457,67 zł, 2016 rok: +5 341 942,04 zł, 2017 rok : +6 776 753,87 zł, 2018 rok : +4 897 790,88 zł, 2019 rok: +4 471 160,16 zł; 2020 rok : +3 992 680,11 zł, planowane w roku 2021 : +4 843 883,14 zł. Stąd też w prognozie założono nadwyżki, które będą pokryciem dla spłaty zobowiązań.

W 2022 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto **rozhody** w kwocie **2 013 982,92 zł** wynikające:

- c) Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria D13 -umowa z dnia 19.12.2013 r.– kwota 2 000 000,00 zł,
- Ze spłaty pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu- umowa Nr 286/P/OA/WB/2019 - zadanie inwestycyjne pn."Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" w ramach programu Priorytetowego "Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" w kwocie 13 982,92 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęte wartości do planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych na rok 2022 szczegółowo zostały przedstawione w uchwale budżetowej na rok 2022 i są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu Gminy.

Planowana kwota długu na koniec roku 2022 wynosi 16 630 781,56 zł i wynika:

- z wykupu emisji i obligacji komunalnych – kwota 10 500 000,00 zł,
- z planowanej emisji i obligacji komunalnych – kwota 6 000 000,00 zł
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie realizacji zadania "Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" ETAP II- kwota 130 781,56 zł,

Całkowita spłata długu nastąpi w 2030 roku.

W związku z **art. 15** zob ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (t.j. Dz.U. 2020 poz. 1842) w roku 2020 dokonano wyłączeń:

- w pozycji 10.11 – kwota 127 549,39 zł – wyłączenie dotyczy wydatków bieżących ponoszonych w 2020 r. w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID - 19, które stosownie do art. 15 zob ust. 2 pkt 2 ustawy przy wyliczaniu wskaźnika spłaty zobowiązań na rok 2021 i kolejne lata, będą pomniejszały wydatki bieżące. Zgodnie z wyjaśnieniami opublikowanymi przez MF w związku z opublikowaniem nowego wzoru WPF- wprowadzono kwotę wydatków o charakterze bieżącym, które zostały uruchomione bezpośrednio w efekcie wystąpienia pandemii. Są to wydatki wcześniej nie planowane i realizowane w ramach zarządzania kryzysowego.

Ustalana na lata 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech albo siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki. Przepis ten ma zastosowanie po raz pierwszy do opracowania i wykonania uchwały budżetowej oraz wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego na rok 2022.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gmina Nowa Ruda przyjęła wariant 3-letni.

Począwszy od 2022 do 2030 roku zachowana jest dyspozycja art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

● **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 :

„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 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 758 rozdział 75809 paragraf 2889)

"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" - ostatni rok finansowania

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 900 rozdział 90005 paragraf 401,411,412,421,430)

"Lubimy się/Máme se rádi" - ostatni rok finansowania

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 921 rozdział 92195 paragraf 401,411,412,421,430)

„Program Cyfrowa Polska” – wsparcie dla dzieci z rodzin byłych pracowników PGR – start!

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 801 rozdział 80195 paragraf 4217)

"Wiem, umiem, potrafię!-wzrost kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z 3 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w latach 2022-2023"

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 801 rozdział 80101 paragraf 401,411,412,424,430)

„Cyfrowa Gmina” w ramach Programu Operacyjnego Polska Cyfrowa na lata 2014-2020

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 750 rozdział 75023 paragraf 4217, 4307)

b) w ramach wydatków majątkowych :

„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda” - ostatni rok finansowania

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 900 rozdział 90001 paragraf 6057 i 6059)

"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" - ostatni rok finansowania

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 900 rozdział 90005 paragraf 6237)

„Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie”

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 801 rozdział 80104 paragraf 6057 i 6059)

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 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 750 rozdział 75023 paragraf 4920) – ostatni rok finansowania

"Umowa serwisowa VIVALDI"

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 750 rozdział 75075 i 75023 paragraf 4300) – ostatni rok finansowania

"Abonament systemu Płace Vulcan"

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 750 rozdział 75023 paragraf 4300) – ostatni rok finansowania

„Sub-Regionalny Sieciowy Program Modernizacji Budynków”

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 758 rozdział 75814 paragraf 4300)

„Laboratoria przyszłości”

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 801 rozdział 80101 paragraf 4217)

b) w ramach wydatków majątkowych :

„Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich”

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 926 rozdział 92601 paragraf 6050)

„Budowa boiska sportowego w Czerwieńcach”

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 926 rozdział 92601 paragraf 6050)

"Wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w ZWiK sp. z o.o."

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 900 rozdział 90001 paragraf 6010)

"Rozwój Gminy Nowa Ruda poprzez inwestycje w infrastrukturę techniczną"

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 600 rozdział 60016 paragraf 6050)

„Pomoc finansowa dla Starostwa Powiatowego na realizację zadania inwestycyjnego w zakresie dróg powiatowych

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 600 rozdział 60014 paragraf 6300)

„Dokumentacja techniczna dla zadań planowanych do realizacji w ramach programu inwestycji strategicznych

„Polski Ład”

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 600 rozdział 60016 paragraf 6050;

dział 801 rozdział 80101 paragraf 6050;

dział 900 rozdział 90095 paragraf 6050)

„Budowa boksów do segregacji odpadów w budynkach i lokalach komunalnych”

(w budżecie na rok 2022 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 900 rozdział 90095 paragraf 6050)

Pozostałe zadania przyjęte do realizacji na 2022 rok planowane są do wykonania i zakończenia w roku 2022.

Załącznik nr 3 stanowi 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:

1. 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

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

a) wprowadza się do planu przedsięwzięć nowe zadanie:

„Wiem, umiem, potrafię! - wsparcie edukacyjne uczniów/uczennic z 3 szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w latach 2022-2023 (edycja 2)" – okres : lata 2022-2023, limit: 335 467,00 zł

2. Dostosowuje się wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2022 do aktualnej korekty budżetu.

Przewodnicząca Rady

Bożena Solek-Muzyka