



Załącznik nr 10  
do uchwały Nr .....  
Rady Gminy Nowa Ruda  
z dnia ..... roku

**Wpływy i wydatki z opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi na 2021 rok**

<b>DOCHODY</b>				
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan dochodów
1	2	3	4	5
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	<b>3 238 003,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami	3 238 003,00
		0490	jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	3 223 003,00
		0640	wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień	3 000,00
		0910	wpływy z odsetek od nieterminowych wpłat z tytułu podatków i opłat	12 000,00
<b>RAZEM :</b>				<b>3 238 003,00</b>

<b>WYDATKI</b>				
Dział	Rozdział	§	Nazwa	Plan wydatków
1	2	3	4	5
900			Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	<b>3 904 319,00</b>
	90002		Gospodarka odpadami	3 904 319,00
		4010	wynagrodzenia osobowe pracowników	83 854,00
		4040	dodatkowe wynagrodzenie roczne	6 900,00
		4110	składki na ubezpieczenia społeczne	16 000,00
		4120	składki na Fundusz Pracy	1 500,00
		4210	zakup materiałów i wyposażenia	38 300,00
		4300	zakup usług pozostałych	3 751 414,00
		4430	różne opłaty i składki	250,00
		4440	odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych	3 101,00
		4610	koszty postępowania sądowego i prokuratorskiego	1 700,00
		4710	wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 300,00
<b>RAZEM:</b>				<b>3 904 319,00</b>

	<b>RÓZNICA</b>	<b>-666 316,00</b>
--	----------------	--------------------

Wójt  
*Adrianna Mierzejewska*  
Adrianna Mierzejewska



# OBJAŚNIENIA

## do uchwały Rady Gminy Nowa Ruda w sprawie budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2021

Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej pismem Nr ST3.4750.30.2020 z dnia 14 października 2020 roku przekazał informację o przyjętych do projektu ustawy budżetowej na 2021 rok następujących wielkościach:

- 1) rocznych planowanych kwotach poszczególnych części subwencji ogólnej, przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2021,
- 2) planowanej na rok 2021 kwocie dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

Ponadto Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej w „Wytocznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw” (aktualizacja – lipiec 2020) przedstawił informację o niektórych założeniach i wskaźnikach przyjętych do opracowania budżetu państwa na 2021 rok, które mogą być pomocne w opracowywaniu projektów uchwał budżetowych gmin, min. :

- średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych – 1,8%
- wzrost stopy procentowej w ujęciu nominalnym – 1,0 %
- wzrost PKB – 4%

Do projektowanych kwot budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2021 przyjęto również poniższe założenia z projektu ustawy budżetowej na 2021 rok:

- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze budżetowej – 0,0%,
- wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę w roku 2021 do wysokości 2 800,00 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),
- wzrost wydatków w związku z obowiązkowym przystąpieniem do Pracowniczych Planów Kapitałowych – 1,5% planowanego wynagrodzenia.

W załączniku do ww. pisma Minister Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej została zawarta informacja dotycząca łącznej kwoty subwencji ogólnej oraz kwota udziału we wpływach z tytułu podatku dochodowego od osób fizycznych. **Łączna kwota subwencji ogólnej na rok 2021 wynosi 18 930 564,00 zł** (wzrost o blisko 4,9% w porównaniu do roku 2020), z czego **część wyrównawcza subwencji ogólnej stanowi kwotę 7 480 822,00 zł** (wzrost o około 6,4 % w stosunku do projektu budżetu na rok 2020), **część oświatowa subwencji ogólnej stanowi kwotę 11 287 781,00 zł** (wzrost o

około 3,33%). W roku 2021 Gmina Nowa Ruda otrzyma **część równoważącą subwencji ogólnej w wysokości 161 961,00 zł** (wzrost o około 7,13 % w stosunku do projektu budżetu na rok 2020).

**Planowane udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych na 2021 r. wynoszą 8 525 737,00 zł** (wzrost o około 7,37 % w stosunku do projektu budżetu na rok 2020). Planowane dochody z tego tytułu są wielkością prognozowaną i faktyczne wykonanie dochodów z tego tytułu może być wyższe lub znacznie niższe od kwoty planowanej.

Pismem nr FB-BP.3110.22.2020.K.Sz. Wojewoda Dolnośląski poinformował o wysokości planowanych dotacji celowych na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami a także o kwotach dotacji celowych na realizację zadań własnych, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowywane z budżetu państwa. Kwota planowanych dotacji to **13 960 317,00 zł** (spadek o blisko 1,18% w stosunku do projektu budżetu na rok 2020).

Pismem nr DWB-3112-4/20 Krajowego Biura Wyborczego Gminie Nowa Ruda została przyznana dotacja celowa na prowadzenie i aktualizację stałego rejestru wyborców w wysokości **2 426,00 zł** (wzrost o blisko 0,04% w stosunku do projektu budżetu na rok 2020).

Pozostałe pozycje planu dochodów i wydatków zostały oszacowane na podstawie analizy przewidywanego wykonania za 2020 rok i w oparciu o posiadane dokumenty, podpisane umowy, decyzje, zestawienia a także w oparciu o dane wynikające ze sprawozdań budżetowych za III kwartały roku 2020.

### DOCHODY

Przedłożony budżet po stronie dochodów zamyka się kwotą **67 580 320,12 zł**.

Dochody budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2021 według źródeł przedstawia **załącznik nr 1** do przedstawionego projektu uchwały.

**Ogółem dochody planuje się w wysokości 67 580 320,12 zł w tym: dochody bieżące w wysokości 55 513 114,12 zł, a dochody majątkowe w wysokości 12 067 206,00 zł.**

W przedłożonym projekcie uchwały budżetowej na rok 2021 po stronie dochodów uwzględniono:

- 1) subwencję ogólną w wysokości **18 930 564,00 zł**, na którą składają się :
  - a) część oświatowa – 11 287 781,00 zł,
  - b) część wyrównawcza – 7 480 822,00 zł,
  - c) część równoważąca – 161 961,00 zł,
- 2) udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych – **8 525 737,00 zł**

- 3) **dotacje celowe na realizację zadań z zakresu administracji rządowej** oraz innych zadań zleconych gminom ustawami w wysokości **12 782 845,00 zł**, z czego :

dział	rozdział	kwota
750	75011	70 519,00
751	75101	2 426,00
752	75212	300,00
855	85501	9 029 000,00
855	85502	3 321 000,00
855	85504	338 000,00
855	85513	21 600,00

- 4) **dotacje celowe na realizację zadań własnych**, które na podstawie obowiązujących przepisów są finansowane lub dofinansowywane z budżetu państwa w wysokości **1 299 898,00 zł** :

dział	rozdział	kwota
801	80104	350 098,00
852	85213	31 500,00
852	85214	133 100,00
852	85216	323 000,00
852	85219	192 700,00
852	85230	149 500,00
855	85516	120 000,00

Przyjęte kwoty dotacji zostały zaplanowane w oparciu o pismo Wojewody Dolnośląskiego (nr FB-BP.3110.22.2020.K.Sz.).

Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań w zakresie wychowania przedszkolnego została zaplanowana w oparciu o dane wg stanu na dzień 30 września 2020 roku. Podobnie zaplanowano w budżecie dotację w ramach programu „Maluch+” na utrzymanie miejsc dla dzieci w Żłobku Publicznym „Baśniowe Wzgórze w Ludwikowicach Kłodzkich”. Wniosek został złożony już w roku 2020 i uzyskał pozytywną akceptację.

Zwrot części wydatków realizowanych w ramach **Funduszu Sołeckiego** (kwota ogółem 113 234,00 zł) został zaplanowany w oparciu o przyjęty wskaźnik korygujący wynikający z komunikatu MSWiA opublikowanego na stronie BIP - zmniejszenie wskaźnika z 40% do 25,351% wydatków.

Należy podkreślić, że planowane dotacje na realizację zadań własnych stanowią dofinansowanie, co oznacza, że Gmina Nowa Ruda musi przeznaczyć na ich realizację co najmniej 20% środków własnych.

Ponadto w projekcie budżetu Gminy Nowa Ruda znajduje się plan dotacji z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości **1 121 251,00 zł**:

- 1) na zadanie inwestycyjne pn.: „Budowa boiska sportowego w Czerwieńczycach” w kwocie–  
**125 000,00 zł.**  
Gmina Nowa Ruda zamierza złożyć wniosek o dofinansowanie natychmiast po sporządzeniu projektu inwestycji; zadanie będzie realizowane po otrzymaniu zewnętrznego źródła finansowania;
- 2) na zadanie inwestycyjne pn.: „Modernizacja budynku na zaplecze socjalne na terenie boiska sportowego w Jugowie”; Gmina Nowa Ruda otrzymała dofinansowanie w ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej w wysokości 150 000,00 zł, z czego w roku pozostała kwota do rozliczenia to **96 251,00 zł.** W roku 2021 inwestycja zostanie zakończona i rozliczona;
- 3) na zadanie inwestycyjne pn. : „Budowa Sali gimnastycznej w Ludwikowicach Kłodzkich” ;  
protokołem nr 11 z dnia 1 października 2020 roku zespół ds. opiniowania wniosków o dofinansowanie inwestycji w ramach środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej przyznał Gminie Nowa Ruda dotację na lata 2021-2023 w wysokości 3 440 200 zł; zgodnie z harmonogramem w roku 2021 otrzymamy I transzę w wysokości **900 000,00 zł.**

W ramach **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych** 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 zostaną wykorzystane i w roku 2021 stanowią będą **przychody 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.

Dodatkowo w roku 2020 Gmina Nowa Ruda złożyła wniosek o dofinansowanie planowanej budowy sali gimnastycznej w Ludwikowicach z Funduszu Inwestycji Lokalnych na kwotę 4 300 000,00 zł. Zgodnie z harmonogramem założonym we wniosku w roku 2021 zaplanowano kwotę dochodów zgodną z poziomem planowanego wydatkowania - kwota **2 300 000,00 zł.**

Trzecim zadaniem planowanym do dofinansowania w ramach Funduszu Inwestycji Lokalnych jest zadanie związane z drogami gminnymi. W tym przypadku kwota dofinansowania to **500 000,00 zł.** Środki te zostaną wykorzystane w roku 2021.

Założenia są zgodne z wytycznymi zawartymi w Uchwale nr 102 Rady Ministrów w sprawie wsparcia na realizację zadań inwestycyjnych przez jednostki samorządu terytorialnego (MP 2020, poz. 662).

Na realizację rządowego projektu „Pomoc państwa w zakresie dożywiania” przeznaczono kwotę **249 500,00 zł,** z czego wartość 100 000,00 zł stanowi wkład własny Gminy Nowa Ruda.

W projekcie budżetu na 2021 rok przyjęto dochody z mienia komunalnego na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2020. W roku 2021 dochody z tego tytułu kształtują się następująco :

Lp.	Wyszczególnienie	Plan na dzień 30 września 2020 r.	Plan na rok 2021	Dynamika %
1	Wpływy z najmu i dzierżawy	2 278 500,00	2 680 000,00	117,6 %
2	Wpływy z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości, z tytułu sprzedaży składników majątkowych a także z tytułu przekształcenia prawa wieczystego użytkowania nieruchomości	789 763,00	2 471 100,00	312,89%
4	Wpływy z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	2 681,00	3 000,00	111,90%

Wzrost oczekiwanych wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego wynika z przygotowania dwóch budynków do sprzedaży : Willi Rodziny Rose (zabytkowa drukarnia Klambta) oraz Europejskiego Domu Spotkań Młodzieży w Sokolcu wraz z gruntem i działkami przyległymi (kwoty stanowią wartość wyceny nieruchomości wykonanej w 2020 roku). Planowana sprzedaż w roku 2020 nie doszła do skutku. Dlatego też przy opracowywaniu planu kierowano się – podobnie jak w roku poprzednim - nie tylko ilością złożonych wniosków o nabycie nieruchomości oraz stopniem przygotowanej dokumentacji umożliwiającej dokonanie operacji, ale także zaplanowano duży wzrost z dochodów związanych z planowanymi transakcjami handlowymi.

W budżecie na rok 2021 przygotowano prognozę wpływów z tytułu odpłatnego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (na mocy ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku, Dz.U. poz. 1716). Faktyczna wielkość jest jednak zależna od wdrożenia procedury oraz zainteresowania uprawnionych podmiotów. W chwili obecnej planuje się kwotę 5 000,00 zł.

W prognozie dochodów z tytułu podatków lokalnych (podatek od nieruchomości, rolny, leśny i od środków transportowych) wzięto pod uwagę poziom stawek wynikający z uchwał Rady Gminy Nowa Ruda w sprawie stawek w poszczególnych podatkach. Przy planowaniu dochodów nie uwzględniano stawek maksymalnych ustalonych przez Ministra Finansów lecz przyjęto stawki kwotowe ustalone do przyjęcia na rok 2021, które mają pozostać na poziomie roku 2020. Dlatego też planowana wielkość tych dochodów jest porównywalna z planem roku 2020 i wynosi **4 687 768,00 zł**.

W prognozie wzięto pod uwagę także możliwe wyegzekwowanie zaległości z w/w tytułów oraz powstanie nowych zobowiązań podatkowych. W latach poprzednich zostały zintensyfikowane działania mające wspomóc prawidłowy wymiar i egzekucję należnych Gminie dochodów z tytułu podatków lokalnych m.in. poprzez kontrole podatkowe. Rok 2021 będzie kontynuacją tych działań.

W projekcie budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2021 przyjęto po stronie dochodów kwotę **179 000,00 zł** tytułem opłat za wydawanie zezwoleń na sprzedaż alkoholu. Kwota ta w całości jest przeznaczona na profilaktykę przeciwalkoholową oraz profilaktykę i zwalczanie problemu narkomanii (po stronie wydatków planowana jest w dziale 851 – Ochrona zdrowia w rozdziałach 85153 oraz 85154). Zgodnie bowiem z dyspozycją art. 18<sup>2</sup> ustawy z dnia 26 października 1982 roku o wychowaniu w trzeźwości i przeciwdziałaniu alkoholizmowi, dochody z tytułu wydawania zezwoleń muszą być przeznaczone na profilaktykę uzależnień

W budżecie na rok 2021 przyjęto również kwotę **3 223 003,00 zł** dotyczącą poboru opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Kwota ta w całości jest przeznaczona na działania związane z utrzymaniem czystości i porządku w gminach. Plan dochodów oszacowano na podstawie złożonych deklaracji. W prognozie dochodów z tego tytułu wzięto pod uwagę możliwe wyegzekwowanie zaległości. W roku 2020 już zostały zintensyfikowane działania mające wspomóc prawidłowy wymiar i egzekucję należnych Gminie dochodów z tytułu opłaty, m.in. poprzez kontrole deklaracji i wezwania do składania wyjaśnień bądź korekt. Rok 2021 będzie kontynuacją tych działań.

Kwota dochodu z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych planowana jest na poziomie **118 000,00 zł**, i jest na tym samym poziomie, co planowana wielkość tych dochodów w projekcie budżetu na rok 2020. Mimo tego należy podkreślić, że faktyczne wykonanie nie jest możliwe do przewidzenia, gdyż pobór tego podatku zależy od kondycji finansowej przedsiębiorców działających na rynku lokalnym, od skuteczności egzekucji tego podatku dokonywanej przez Urzędy Skarbowe oraz od aktywności nowych przedsiębiorców.

W roku 2021 planuje się dochody w ramach środków z tytułu opłaty za korzystanie z ochrony środowiska w wysokości **12 000,00 zł** (załącznik nr 9 do projektu uchwały). Środki te przeznaczone są na realizację zadań bieżących związanych z utrzymaniem porządku na terenie wsi.

Po stronie dochodów przyjęto kwoty wynikające z realizowanych projektów współfinansowanych w ramach środków UE w wysokości **5 592 050,00 zł**. Jest to planowana refundacja poniesionych wydatków majątkowych dla projektów:

- 1) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” – realizowanego w ramach PROW 2014-2020 – 497 450,00 zł;
- 2) „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” – realizowanego w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej - kwota 2 454 800,00 zł;

- 3) zakup samochodu strażackiego wraz z osprzętem w ramach Interreg V-A Republika Czeska-Polska – kwota 978 209,00 zł;
- 4) zaliczka na finansowanie inwestycji „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie” - realizowanego w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej - kwota 1 000 000,00 zł
- 5) refundacja wydatków z roku 2020 dla projektu „Budowa Klubu Seniora w Jugowie” – kwota 661 591,00 zł;

oraz dochodów bieżących w wysokości **420 579,12 zł** :

- 1) „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” – realizowanego w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej - kwota 365 809,12 zł;
- 2) „Aktywny senior” – realizowanego w ramach Interreg V-A Republika Czeska-Polska – 54 770,00 zł.

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

### WYDATKI

Budżet po stronie wydatków zamyka się kwotą **71 758 604,20 zł**, w tym na :

- 1) zadania własne : 58 975 759,20 zł
- 2) zadania zlecone: 12 782 845,00 zł

Z planowanych wydatków ogółem kwota **53 005 024,22 zł** stanowi wydatki bieżące, tj. 73,87% , natomiast kwota **18 753 579,98 zł** przypada na wydatki majątkowe, tj. 26,13%.

Wydatki budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2021 zostały przedstawione w **załączniku nr 2** do projektu uchwały. Szczegółowy wykaz wydatków według rodzaju zawiera **załącznik nr 2a**.

Szczegółowy wykaz wydatków majątkowych zawiera **załącznik nr 3** do projektu uchwały.

Z planu wydatków została wyodrębniona rezerwa ogólna na nieprzewidziane w budżecie wydatki w wysokości **380 000,00 zł** (w tym kwota 180 000,00 stanowi rezerwę na zarządzanie kryzysowe) oraz rezerwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości **150 000,00 zł**.

W projekcie budżetu na 2021 rok przyjęto **wzrost wydatków bieżących ogółem o około 1,8%**. Wzrost ten jest jednak różny w poszczególnych jednostkach oraz pozycjach budżetu, co ma związek ze szczegółowym planowaniem poszczególnych pozycji wydatków. Ponadto projekt uwzględnia zmiany wynikające z planowanego zwiększenia nakładów na wynagrodzenia dla pracowników związany z podniesieniem wysokości wynagrodzenia najniższego oraz koniecznością pokrycia kosztów przystąpienia pracowników do Pracowniczych Planów Kapitałowych . Wzrost wynagrodzeń

wynika również z planowanych na rok 2021 wypłat nagród jubileuszowych, odpraw emerytalnych oraz dodatków za staż pracy.

Planując wydatki w projekcie budżetu na rok 2021 w pierwszej kolejności **zabezpieczono wydatki bieżące związane z prawidłowym funkcjonowaniem jednostek oraz wydatki wynikające z podpisanych już umów na realizację zadań inwestycyjnych i bieżących** a także środki wykorzystywane w ramach Funduszu Soleckiego. Zabezpieczono środki na funkcjonowanie nowego obiektu „**Klub Seniora**” w **Jugowie** prowadzony przez jednostkę Gminny Ośrodek Pomocy Społecznej. W roku 2021 planowane dodatkowe wydatki bieżące na jego funkcjonowanie to **64 741,00 zł.**

Wśród zadań inwestycyjnych znalazły się również nowe zadania:

- 1) „Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich ”,
- 2) „Razem bezpieczniej” : zakup samochodu strażackiego”
- 3) „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie”.

Są to zadania współfinansowane w ramach środków zewnętrznych.

Na uwagę zasługuje fakt, że w roku 2021 rozpoczyna się ogromna inwestycja pod nazwą „**Budowa kanalizacji sanitarnej w Jugowie**”. Dzięki podpisaniu przez Prezesa Zakładu Wodociągów i Kanalizacji sp z o.o. w Nowej Rudzie aneksu do umowy z Narodowym Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, do projektu nazwanego "Modernizacja międzygminnej oczyszczalni ścieków w Ścinawce Dolnej oraz rozbudowa kanalizacji sanitarnej dla Miasta i Gminy Nowa Ruda”, otrzymano dofinansowanie w zakresie budowy ponad 10 kilometrów kanalizacji sanitarnej oraz 3 kilometrów przyłączy do tej kanalizacji w Jugowie, a także zmodernizowanie sieci wodociągowej przy ul. Głównej w Jugowie. Planowany koszt to ponad 15 mln zł. Gmina Nowa Ruda zapewnia pokrycie kosztów w ramach wkładu własnego w postaci wkładu pieniężnego na **objęcie akcji i udziałów w spółce**. Planowana kwota na rok 2021 to **3 026 097,00 zł**. Pokryciem ma być planowana emisja obligacji oraz środki własne.

W ramach kontynuowanego zadania inwestycyjnego przyjęto kwotę **500 000,00 zł** tytułem **zakończenia rozbudowy parkingu przy budynku Urzędu Gminy** ul. Niepodległości 4 oraz na **wymianę stolarki okiennej** w budynku przy ul. Niepodległości 2. Wprowadzono także kwotę **361 885,00 zł** tytułem **zakupów inwestycyjnych** (zakup wyposażenia oraz zakupy sprzętu informatycznego).

Kontynuujemy prace związane z budową przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda. Planowane wydatki to **779 000,00 zł**.

Wprowadzono również do kontynuacji zadanie „**Modernizacja budynku na zaplecze socjalne na terenie boiska sportowego w Jugowie**” zabezpieczając kwotę **227 689,00 zł** na zakończenie

inwestycji. Ponadto zaplanowano w roku 2021 **budowę boiska sportowego w Czerwieńczycach**. Koszt to 800 000,00 zł, z czego w roku 2021 zostanie wykorzystane **200 000,00 zł**.

Dofinansowanie w ramach Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej stanowi 50% dofinansowania ww. inwestycji.

W roku 2021 planowane jest rozpoczęcie budowy nowego przedszkola w Bożkowie. W tym przypadku pokryciem wydatków będzie dofinansowanie w ramach ZIT AW oraz planowana emisja obligacji komunalnych. Rozpoczęcie tego zadania nastąpi dopiero po podpisaniu umowy o dofinansowanie.

Pozostałe zadania przewidziane do realizacji w roku 2021 zostały przedstawione w **załączniku nr 3**.

W **załączniku nr 4** przedstawiono wykaz zadań realizowanych w ramach współfinansowania ze środków UE. Dla wszystkich zadań bieżących jest to kontynuacja ich realizacji. Dotyczy to projektów:

- „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” – realizowanej w ramach ZIT AW;
- „Aktywny senior” - realizowany w ramach Interreg V-A Republika Czeska-Polska.

W ramach wydatków majątkowych planowane projekty do realizacji to:

- „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda” (PROW 2014-2020)
- „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” (ZIT AW);
- „Razem bezpieczniej” – zakup samochodu strażackiego” (Interreg V-A Republika Czeska-Polska);
- „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie” (ZIT AW).

Wśród wydatków bieżących na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych planowana kwota **29 333,83 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".

Dla zadań planowanych do realizacji w roku 2021 podpisano już umowy o dofinansowanie.

**Dotacje i środki dla podmiotów należących i nie należących do sektora finansów publicznych** planuje się na poziomie **10 350 673,83 zł**.

Dotacja dla niepublicznych jednostek oświaty planowana jest na poziomie 4 475 716,00 zł i stanowi wzrost o około 5% w stosunku projektu planu dotacji na rok 2020.

W budżecie na rok 2021 przewidziano również kwotę **60 000,00 zł dotacji dla Starostwa Powiatowego w Kłodzku** tytułem dofinansowania inwestycji drogowych na terenie Gminy Nowa Ruda.

W roku 2021 zaplanowano w budżecie kwotę **925 447,00 zł** tytułem dotacji celowej dla Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda na realizację zadania „**Przebudowa i doposażenie obiektów instytucji kultury w Gminie Nowa Ruda**”. Jest to projekt, na który jednostka otrzymała dofinansowanie w ramach RPOWD ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej.

Dotacja na **Fundusz Celowy Policji** została zaplanowana w wysokości **2 000,00 zł**.

Szczegółowy wykaz planowanych kwot dotacji został przedstawiony w **załączniku nr 7**.

W roku 2015 Rada Gminy Nowa Ruda Uchwałą nr 29/V/15z dnia 30 marca 2015 roku wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie Gminy Nowa Ruda środków przeznaczonych na fundusz sołecki. W związku z powyższym do Wójta Gminy Nowa Ruda wpłynęły wnioski o ujęcie w budżecie na rok 2020 przyjętych i uchwalonych przez zebranie wiejskie zadań planowanych do realizacji w ramach Funduszu Sołeckiego. Plan wydatków realizowanych w ramach **Funduszu Sołeckiego** wynosi **488 638,74 zł**. Szczegółowy wykaz zadań i kwot przypadających dla danego sołectwa zawiera **załącznik nr 8** do projektu uchwały.

Do dyspozycji jednostek pomocniczych (17 sołectw) planuje się w budżecie środki w wysokości **66 284,00 zł (załącznik nr 8a)**.

W roku 2021 planuje się dochody i wydatki w ramach środków z **opłat za korzystanie z ochrony środowiska oraz opłaty produktowej** w wysokości **12 000,00 zł (załącznik nr 9** do projektu uchwały). Środki te przeznaczone są na realizację zadań bieżących związanych z utrzymaniem porządku na terenie wsi.

Wydatki związane z **gospodarowaniem odpadami komunalnymi** planowane są na poziomie **3 904 319,00 zł** i są wyższe od spodziewanych dochodów o 668 016,00 zł. Szczegółowy wykaz wydatków został przedstawiony w **załączniku nr 10**.

Procentowy udział wg poszczególnych działów gospodarki w wydatkach ogółem na rok 2021 przedstawia się następująco :

dział	nazwa	% udziału w wydatkach ogółem
010	Rolnictwo i łowiectwo	0,36
020	Leśnictwo	0,00
600	Transport i łączność	1,51
630	Turystyka	0,07
700	Gospodarka mieszkaniowa	2,72
710	Działalność usługowa	0,40
750	Administracja publiczna	9,14

751	Urzędy naczelnych organów władzy państwowej, kontroli i ochrony prawa oraz sądownictwa	0,00
752	Obrona narodowa	0,00
754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	2,01
757	Obsługa długu publicznego	0,92
758	Różne rozliczenia	0,57
801	Oświata i wychowanie	29,44
851	Ochrona zdrowia	0,27
852	Pomoc społeczna	4,66
854	Edukacyjna opieka wychowawcza	0,50
855	Rodzina	19,78
900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	15,79
921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	4,83
926	Kultura fizyczna	7,03

Największy procent wydatków ogółem został przeznaczony na oświatę oraz na wydatki związane z pomocą w zakresie ochrony rodziny (w tym program 500+, wypłaty zaliczek alimentacyjnych). Razem wydatki w tych działach stanowią 49,22% planowanych wydatków ogółem.

Gmina Nowa Ruda na rok 2021 planuje **deficyt budżetu** w wysokości **4 178 284,08 zł**, który zostanie pokryty przychodami z tytułu emisji obligacji oraz 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.

W roku 2021 planuje się **przychody w wysokości 6 115 267,00 zł** tytułem:

- 1) emisji obligacji na pokrycie kosztów objęcia udziałów spółce komunalnej Zakład Wodociągów i Kanalizacji sp z o.o. w Nowej Rudzie; środki będą przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z koniecznością 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 na lata 2021-2022 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” – **kwota 3 000 000,00 zł**; oraz na pokrycie wkładu własnego w ramach realizacji inwestycji „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie” – **kwota 2 000 000,00 zł**.
- 2) 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 – **kwota 1 115 267,00 zł**. W ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Gmina Nowa Ruda otrzymała w roku 2020 środki na uzupełnienie utraconych

dochodów własnych z przeznaczeniem na wkład własny realizowanych inwestycji, które w roku 2020 nie zostaną wykorzystane.

W 2021 roku planuje się **rozchody** z tytułu wykupu emisji obligacji oraz pożyczek w wysokości **1 936 982,92 zł** :

- Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria B11 - umowa z dnia 29.11.2011 r. – kwota 400 000,00 zł,
- Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria C11 - umowa z dnia 29.11.2011 r. – kwota 300 000,00 zł,
- Z wykupu obligacji komunalnych seria B12 - umowa z dnia 22 .06.2012 r. – kwota 430 000,00 zł,
- Z wykupu obligacji komunalnych seria C13 - umowa z dnia 29 .07.2013 r. – kwota 400 000,00 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 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.

Plan przychodów i rozchodów Gminy Nowa Ruda został przedstawiony w **załączniku nr 5** do projektu uchwały.

Na podstawie art. 212 ust 1 pkt 7 ustawy o finansach publicznych w budżecie roku 2020 zaplanowano kwotę zobowiązań przypadających do spłaty w roku 2021 z tytułu zawartej umowy leasingu operacyjnego konsumenckiego z wysoką wartością końcową w wysokości 21 644,13 zł.

#### **PODSUMOWANIE**

Przyjęte dane w budżecie gminy na rok 2021 wskazują, że:

- dochody bieżące planuje się w wysokości **55 513 114,12 zł**, tj. **82,14%** ogółu dochodów,
- dochody majątkowe planuje się w wysokości **12 067 206,00 zł** tj. **17,86%** ogółu dochodów.

Najważniejszym źródłem wśród dochodów ogółem stanowią dochody własne. Subwencje stanowią **18 930 564,00 zł** , tj. **28,01%** ogółu dochodów, dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące stanowią **14 082 743,00 zł** tj. **20,84%** ogółu dochodów, pozostałe środki i dotacje – **10 176 951,12 zł**, tj. **15,06%** ogółu dochodów.

Natomiast przyjęte limity wydatków bieżących są planowane głównie na bieżące utrzymanie (wynagrodzenia i składki od nich naliczone, zakupy, usługi, remonty), które stanowią kwotę **53 005 024,22 zł, tj. 73,87%** planu wydatków ogółem, wydatki majątkowe stanowią kwotę **18 753 579,98 zł, tj. 26,13%** planu wydatków ogółem i są planowane na realizację zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych.

W przedłożonym projekcie budżetu po stronie wydatków w pierwszej kolejności zostały zabezpieczone środki na wydatki bieżące, niezbędne do funkcjonowania w 2021 r. jednostek budżetowych realizujących zadania własne wynikające z ustawy o samorządzie terytorialnym i ustaw szczególnych, co wcale nie oznacza, że w pełni zostały zabezpieczone potrzeby w tym zakresie. Potrzeby jednostek są dużo większe, nie mogą być jednak zabezpieczone w pełni, gdyż nie znajdują pokrycia po stronie dochodów.

Przedkładany projekt budżetu Gminy Nowa Ruda na rok 2021 został zaplanowany w sposób wyważony, w oparciu o zakładane możliwości finansowe Gminy, zabezpiecza środki na realizację ustawowych obowiązków i przyjętych zadań. Zakłada on deficyt budżetu i wskazuje źródła jego pokrycia.

Pełna realizacja założeń będzie zależała od sprawnego pozyskania dodatkowych środków z budżetu państwa oraz środków unijnych, głównie z tytułu refundacji poniesionych nakładów na finansowanie zadań inwestycyjnych. W roku 2021 – podobnie jak w roku poprzednim - planowane są do realizacji projekty w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne – ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej RPO WD na lata 2014-2020 oraz w ramach Interreg V-A Republika Czeska- Polska. Dofinansowanie udzielane przez Dolnośląską Instytucję Pośredniczącą może być wypłacane w formie zaliczki na poczet planowanych wydatków. Maksymalna kwota zaliczki, jaką może otrzymać Beneficjent (bez względu na ilość transz) wynosi nawet do 90% przyznanego w umowie dofinansowania.

W roku 2021 przewidziano także sfinalizowanie dwóch transakcji w zakresie sprzedaży nieruchomości, które ze względu na wielkość i położenie mogą stanowić atrakcyjną ofertę dla kontrahentów.

Wszystkie założenia projektu budżetu na rok 2021 są realne i oparte na założeniach przyjętych w ramach prognozowania wskaźników makroekonomicznych i parametrów przyjętych w ustawie budżetowej na rok 2021, z uwzględnieniem specyfiki założeń dla jednostki samorządu terytorialnego. Niemniej jego realizacja będzie od sprawnego przekazywania i rozliczania środków pozyskanych ze źródeł zewnętrznych.

Przedstawiony projekt wraz z załączonymi materiałami informacyjnymi w formie zestawień tabelarycznych, spełniając wymogi formalno-prawne, powinien posłużyć merytorycznej dyskusji nad ostatecznym kształtem budżetu na rok 2021.

Wójt  
  
Adrianna Mierzejewska



**Uchwała Nr .....**  
**Rady Gminy Nowa Ruda**  
**z dnia ..... roku**

**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 2020 r. poz. 713) , 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 2019 r. poz. 869; zm.: Dz. U. z 2018 r. poz. 2245, z 2019 r. poz. 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, poz. 374, poz. 568, poz. 695 i poz. 1175), § 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 uchwała, co następuje :**

§ 1. Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2021-2030, stanowiącą załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się wykaz realizowanych przedsięwzięć określony w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Wójta Gminy Nowa Ruda do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją przedsięwzięć, o których mowa w § 2,

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.


2. Upoważnia się Wójta Gminy Nowa Ruda do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.


§ 5. Upoważnia się Wójta Gminy Nowa Ruda do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Nowa Ruda uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 uchwały.

§ 6. Traci moc uchwała nr 110/XIII/19 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 30 grudnia 2019 roku w sprawie przyjęcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązywania od 01 stycznia 2021 roku.

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

<b>Metryka projektu uchwały</b>	
<b>Wnioskodawca:</b> Wójt Gminy Nowa Ruda	<b>3) Zatwierdził pod względem formalno – prawnym:</b>
<b>1) Sporządził</b> (imię i nazwisko, data i podpis pracownika sporządzającego projekt): 12-11-2020 Urszula Brzóska - Skarbnik	 RADA PRÁWNY Katedra... Wł. Nowa 12.11.2020
<b>2) Zatwierdził merytorycznie</b> (imię i nazwisko, data i podpis kierownika komórki organizacyjnej):	data i podpis

12-11-2020	
4) Akceptacja Wójta Gminy (data i podpis): 12-11-2020	<b>Wójt</b>  <b>Adrianna Mierzejewska</b>
5) Potwierdzenie wpływu do Rady Gminy:	

## UZASADNIENIE

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowa Ruda Wójt przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego. Uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.







Lp	3	3.1	4	4.1	w tym:		4.2	w tym:		4.3	w tym:	
					Wynik budżetu X	Prognozowane obowiązkowe przebiegi na na sposób (Krajowa, po zmianach i wykład o opartym wartościowym 5)		Przyrosty budżetu X	Krajowy podział emisji podległy wartościowym X		na pokrycie deficytu budżetu X	Nowy tytuł budżetowy z dot. na (Krajowa X 5)
Wykonanie 2018	-1 344 048,36	0,00	5 679 239,09	3 091 066,09	75 886,40	0,00	2 588 173,00	1 268 159,96				
Wykonanie 2019	-379 008,78	0,00	4 091 739,10	3 672 730,32	0,00	0,00	379 008,78	378 008,78				
Plan 3 kw. 2020	-954 278,60	0,00	3 580 486,57	0,00	0,00	107 058,77	3 338 214,80	954 278,60				
Wykonanie 2020	1 115 267,00	0,00	3 580 486,57	0,00	0,00	107 058,77	3 338 214,80	954 278,60				
2021	-4 178 284,08	0,00	6 115 267,00	5 000 000,00	4 178 284,08	1 115 267,00	0,00	0,00				
2022	-1 986 017,08	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	1 986 017,08	0,00	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				
2024	2 013 982,92	2 013 982,92	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				
2026	2 013 982,92	2 013 982,92	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				
2028	3 013 982,92	3 013 982,92	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				
2030	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

51) Wykaz zmian w planie wydatków budżetowych na realizację zadań z zakresu gospodarki komunalnej, w tym: 217 ust. 2 pkt 5 ustawy X

Wyszczególnienie	Z tego:				5	Z tego:					
	44	w tym:		45		45.1	5.1				
		44.1	na pokrycie deficytu budżetu X				5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
Sceny udzielenych pożyczek w ustron ulęgiy X											
na pokrycie deficytu budżetu X											
inne przychody niezwiązane z działalnością drugą X 7)											
na pokrycie deficytu budżetu X											
Rozchody budżetu X											
Sceny na: kapitałowym kredytach i pożyczkach oraz wykupie papierów wartościowych X											
liczba kwota przychodów na dzień rok kwota: umiawianych wyliczeń z limitu spłaty zobowiązań X											
kwota przychodów na dzień rok kwota: umiawianych wyliczeń w art. 243 ust. 3 ustawy X											
kwota przychodów na dzień rok kwota: umiawianych wyliczeń w art. 243 ust. 3a ustawy X											
44	44.1	45	45.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	1 808 177,69	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2019	40 000,00	0,00	0,00	0,00	1 942 449,92	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2020	135 213,00	0,00	0,00	0,00	2 626 207,97	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2020	135 213,00	0,00	0,00	0,00	2 626 207,97	0,00	0,00	0,00			
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	1 936 982,92	0,00	0,00	0,00			
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00			
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 513 982,92	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 013 982,92	0,00	0,00	0,00			
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 046 884,04	0,00	0,00	0,00			
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00			

\*) W zakresie inwestycji i sprzętu zakupionego przez osoby powołane z przywileju 220§1) nieobjętych limitami i terminami wydatków.



Wskaźnik spłaty zobowiązań

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1							
	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Plan 3 kw. 2020	Wykonanie 2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Wykonanie 2018	0,00%	x	18,42%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	15,90%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	5,17%	7,22%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	7,78%	9,83%	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
2021	6,43%	7,49%	13,55%	13,85%	14,72%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2022	6,44%	11,82%	13,92%	12,22%	13,09%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2023	6,33%	11,77%	13,83%	11,56%	12,43%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2024	6,30%	12,58%	14,80%	13,77%	13,77%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2025	6,22%	17,09%	x	14,18%	14,18%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2026	6,08%	19,14%	x	11,42%	11,79%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2027	7,02%	20,78%	x	12,21%	12,58%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2028	7,99%	19,48%	x	14,44%	14,44%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2029	5,91%	18,55%	x	16,15%	16,15%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
2030	9,71%	19,56%	x	17,08%	17,08%	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

Rekcja określona po lewej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyliczeń przeprowadzonych na dany rok) x

Rekcja określona po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustosunkowana do danego roku (wskaźnik porównawczy) x

Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze o którym mowa w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań 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 zobowiązań w oparciu o wyliczone 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 związków gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyliczeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego rok budżetowy) x

Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków gospodarczego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyliczeń, obliczonego w oparciu o wykonane roku poprzedzającego rok budżetowy) x

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy

Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		
Wyszczególnienie	Dotyczy budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Dotyczy środków otrzymanych na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dotchody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dotchody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	Wydatki budżetu na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy X	finansowanie środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
9.1	9.11	9.11.1	9.2	9.21	9.21.1	9.3	9.31	9.31.1	
Wykonanie 2018	324 219,44	324 219,44	286 579,04	6 058 553,99	6 058 553,99	634 264,55	634 264,55	499 159,06	
Wykonanie 2019	392 598,20	392 598,20	368 298,70	2 356 298,19	2 356 298,18	322 068,59	322 068,59	224 925,08	
Plan 3 kw. 2020	419 165,37	419 165,37	419 165,37	3 378 303,00	3 378 303,00	507 041,52	507 041,52	350 157,21	
Wykonanie 2020	400 420,45	400 420,45	400 420,45	2 570 803,00	2 570 803,00	507 041,52	507 041,52	350 157,21	
2021	420 579,12	420 579,12	420 579,12	5 592 050,00	5 592 050,00	282 731,83	282 731,83	153 436,00	
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	84 693,70	84 693,70	54 275,05	
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 178,22	1 178,22	0,00	
2024	0,00	0,00	0,00	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	
2026	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	
2028	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych				10:2	10:3	10:4	10:5
	w tym:		z tego:					
	9:4	9:4.1	10:1.1	10:1.2				
Wykonanie 2018	7 157 985,97	7 157 985,97	428 941,35	594 769,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	1 681 518,30	1 681 518,30	188 932,00	1 463 441,00	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	2 521 707,00	2 521 707,00	380 282,78	2 203 378,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	1 571 707,00	1 571 707,00	380 282,78	1 233 378,00	0,00	0,00	0,00	
2021	8 310 247,00	8 310 247,00	300 600,96	13 775 164,00	0,00	0,00	0,00	
2022	4 828 700,00	3 675 000,00	88 450,21	9 752 534,00	0,00	0,00	0,00	
2023	3 000 000,00	3 000 000,00	1 178,22	2 811 636,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 000 000,00	3 000 000,00	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	
2026	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	
2028	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie  
 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 1 i 3 ustawy  
 Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy  
 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

bieżące  
 majątkowe

Wydatki bieżące na pokrycie liemnego wyniku finansowego Samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej  
 Wydatki na splate zobowiązań w przebiegu likwidacji przedsiębiorstwa  
 Kwota zobowiązań wynikających z przebiegu przez jednostkę samorządu terytorialnego trybu objętych do spłaty w drugim roku budżetowym, po diegająca odczemu z pomie z art. 244 ustawy X  
 Kwota zobowiązań wynikających z przebiegu przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań do przeliczeń w Samorządowych osobach prawnych



### Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2021-2030

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	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)				27 797 097,16	14 075 764,96	9 841 381,21	2 812 814,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 266 963,39
1.a	- wydatki bieżące				925 139,77	300 600,96	88 450,21	1 178,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	390 229,99
1.b	- wydatki majątkowe				28 871 957,41	13 775 164,00	9 752 931,00	2 811 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 876 734,00
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:				12 324 034,52	6 512 756,83	4 913 393,70	1 178,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 984 328,75
1.1.1	- wydatki bieżące				851 963,52	278 956,83	84 693,70	1 178,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 828,75
1.1.1.1	Rozwój obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst: Strategii ZTI, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Transportu Publicznego -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2016	2023	196 833,00	29 333,83	20 840,70	1 178,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	51 352,75
1.1.1.2	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	655 130,52	249 623,00	63 851,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	313 476,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				11 472 071,00	6 233 800,00	4 828 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 599 500,00
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	1 872 571,00	779 000,00	684 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bozkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	6 531 000,00	3 000 000,00	3 531 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 531 000,00
1.1.2.3	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	3 068 500,00	2 454 800,00	613 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 068 500,00
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	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	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1.1-2), z tego:				15 473 062,86	7 563 008,13	4 927 990,51	2 811 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 302 634,64
1.3.1	- wydatki bieżące				73 176,25	21 644,13	3 756,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 400,64
1.3.1.1	Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2019	2022	73 176,25	21 644,13	3 756,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 400,64
1.3.2	- wydatki majątkowe				15 399 886,41	7 541 364,00	4 924 234,00	2 811 636,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 277 234,00
1.3.2.1	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	8 928 119,41	4 315 267,00	2 350 000,00	2 190 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 855 467,00
1.3.2.2	Budowa boiska sportowego w Czerwińcach -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2022	800 000,00	200 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00
1.3.2.3	Wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w ZWIK sp. z o.o. -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2023	5 671 767,00	3 026 097,00	2 024 234,00	621 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 671 767,00

Wójt  
*Olga Mierzejewska*  
Adrianna Mierzejewska



## 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 2021 przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2018-2020. 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 – lipiec 2020 r.”

Jednym z wyznaczników prognozy wysokości dochodów bieżących na lata 2021-2029 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

Wyszczególnienie (prognoza)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
Wskaźnik PKB (%)	101,4	102,2	102,4	102,5	103,0	103,1	103,1	103,0	102,8
Wskaźnik CPI (%)	101,8	102,2	102,4	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 2015-2020 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
- Rok 2019 – 61 852 075,86 zł – i były one większe 3,86% w stosunku do roku 2018
- Rok 2020 – 59 595 535,29 zł – przewidywane wykonanie

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 – 54 213 784,79 zł- przewidywane wykonanie

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 – 5 381 750,50 zł - przewidywane wykonanie

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2021 rok przedstawiono dane liczbowe, które zawiera szczegółowo uchwała budżetowa na rok 2021.

Dochody ogółem zaplanowano w wysokości **67 580 320,12 zł**. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie **55 513 114,12 zł**, dochody majątkowe w kwocie **12 067 206,00 zł**.

Dochody bieżące planujemy na podobnym poziomie jak w roku 2020. Zaplanowano większe dochody z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych zgodnie z informacją przekazaną pismem ST3.4750.30.2020 przez Ministra Finansów.

Na dochody majątkowe składają się :

1. dochody ze sprzedaży majątku – kwota 2 466 100,00 zł
2. dochody z tytułu ustawowego przekształcenia prawa użytkowania wieczystego –5 000,00 zł,
3. dofinansowanie inwestycji ze środków UE – kwota 5 592 050,00 zł,
4. dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – kwota 1 121 251,00 zł,
5. środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych - kwota 2 800 000,00 zł
6. zwrot wydatków majątkowych w ramach zrealizowanego Funduszu Sołeckiego – 82 805,00 zł.

W prognozie dochodów na lata 2021-2029 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:

- „Aktywny senior”,
- "Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej"

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) „Budowa Klubu Seniora w Jugowie” –zadanie realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej ,
- 2) "Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej"- zadanie realizowane w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej;
- 3) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda”.

W roku 2021 planujemy również rozliczenie dochodów w ramach projektów :

- 1) projekt w ramach programu INTERREG V-A Republika Czeska – Polska pod nazwą „Razem bezpieczniej”. Projekt jest zaopiniowany pozytywnie i przeznaczony do realizacji w całości na 2021 rok. Zwrot wydatków to kwota 978 209,00 zł tytułem refundacji zakupu samochodu strażackiego wraz z osprzętem;
- 2) projekt „Budowa i wyposażenie przedszkola wraz oddziałami integracyjnymi w Bożkowie” w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej; zaliczka na inwestycję to 1 000 000,00 zł.

## **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 – 58 480 268,29 zł - przewidywane wykonanie

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 – 52 075 904,51 zł - przewidywane wykonanie

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 – 6 404 363,78 zł - przewidywane wykonanie

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 – planowane wydatki to kwota 17 052 331,08 zł.

Na rok 2021 wydatki zaplanowano w wysokości **71 758 604,20 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **53 005 024,22 zł**, na obsługę długu **660 999,00 zł**. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **18 753 579,98 zł**. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na rok 2021 zaplanowano w kwocie 18 054 797,00 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 2 800,00 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 – kwota 240 555,00 zł.

Planując wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na lata 2022-2024 przyjęto wykaz planowanych odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poszczególne lata, w szczególności wzrost płac nauczycieli oraz najniższego wynagrodzenia.

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 29 333,83 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 2021-2029 Gmina nie planuje wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

**W latach 2021 i 2022 planuje się przychody w wysokości 9 000 000,00 zł z tytułu emisji obligacji :**

- a) na pokrycie planowanego deficytu budżetowego do kwoty **4 178 284,08 zł** w roku 2021
- b) na pokrycie planowanego deficytu budżetowego do kwoty **1 986 017,08 zł** w roku 2022
- c) oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w latach 2021 i 2022 do kwoty **2 835 698,84 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 na lata 2021-2022 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” – **kwota 3 000 000,00 zł** w roku 2021 i **2 000 000,00 zł** w roku 2022; oraz na pokrycie kosztów budowy przedszkola samorządowego w Bożkowie – kwota **4 000 000,00 zł**.

**W roku 2021 planuje się również przychody w wysokości 1 115 267,00 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 – **kwota 1 115 267,00 zł**.

W ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych Gmina Nowa Ruda otrzymała w roku 2020 środki na uzupełnienie utraconych dochodów własnych z przeznaczeniem na wkład własny realizowanych inwestycji, które w roku 2020 nie zostaną wykorzystane.

Od roku 2023 planowane są nadwyżki, które przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

W 2021 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto **rozchody** w kwocie **1 936 982,92 zł** wynikające:

- Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria B11 - umowa z dnia 29.11.2011 r. – kwota 400 000,00 zł,
- Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria C11 - umowa z dnia 29.11.2011 r. – kwota 300 000,00 zł,
- Z wykupu obligacji komunalnych seria B12 - umowa z dnia 22 .06.2012 r. – kwota 430 000,00 zł,
- Z wykupu obligacji komunalnych seria C13 - umowa z dnia 29 .07.2013 r. – kwota 400 000,00 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 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 2021 szczegółowo zostały przedstawione w uchwale budżetowej na rok 2021 i są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu Gminy.

**Planowana kwota długu na koniec roku 2021 wynosi 17 648 520,99 zł i wynika:**

- z wykupu emisji i obligacji komunalnych – kwota 12 500 000,00 zł,
- z planowanej emisji i obligacji komunalnych – kwota 5 000 000,00 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 144 764,48 zł,
- z tytułu umowy na zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy – kwota 3 756,51 zł.

Całkowita spłata długu nastąpi w 2030 roku.

Począwszy od 2021 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:

**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 :*

„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 2021 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :  
dział 758 rozdział 75809 paragraf 2889)

"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej”

(w budżecie na rok 2021 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :  
dział 900 rozdział 90005 paragraf 401,411,412,421,430)

*b) w ramach wydatków majątkowych :*

„Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda”

(w budżecie na rok 2021 wydatek ujęto w podziałce 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"

(w budżecie na rok 2021 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 2021 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 2021 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :  
dział 750 rozdział 75023 paragraf 4920)

b) w ramach wydatków majątkowych :

„Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich”

(w budżecie na rok 2021 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :  
dział 926 rozdział 92601 paragraf 6050)

„Budowa boiska sportowego w Czerwieńczycach”

(w budżecie na rok 2021 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 2021 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :  
dział 900 rozdział 90001 paragraf 6010)

Pozostałe zadania przyjęte do realizacji na 2021 rok planowane są do wykonania i zakończenia w roku 2021.

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.

Wójt  
  
Adrianna Mierzejewska

