

**UCHWAŁA NR 9/II/18
RADY GMINY NOWA RUDA**

z dnia 12 grudnia 2018 r.

w sprawie zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077, zm. 2018 r. poz. 62, poz. 1000, poz. 1366 i poz. 1693), § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015, poz. 92), art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2018 r. poz. 994, zm. 2018 poz. 1000, poz. 1349 i poz. 1432), **Rada Gminy Nowa Ruda uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr 305/XLI/17 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 29 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – „Wieloletnia prognoza finansowa Gminy Nowa Ruda na lata 2018 - 2026”, otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 - Wykaz realizowanych przedsięwzięć, otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 - Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Nowa Ruda, otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodnicząca Rady

Bożena Sołek - Muzyka

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Ruda na lata 2018-2026

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2015	38 876 085,42	35 092 804,09	6 015 390,00	33 997,30	6 793 650,44	3 559 332,53	13 767 043,00	5 754 731,22	3 783 281,33	900 028,00	2 883 253,33
Wykonanie 2016	43 483 239,77	40 937 982,60	6 527 230,00	30 916,90	7 036 034,44	3 541 601,34	14 643 166,00	9 933 490,89	2 545 257,17	760 084,75	178 172,42
Plan 3 kw. 2017	51 201 527,98	43 717 913,18	6 795 945,00	24 000,00	7 830 546,35	4 238 836,00	15 536 110,00	10 426 782,25	7 483 614,80	1 441 489,50	6 042 125,30
Wykonanie 2017	52 803 159,95	44 697 603,95	6 950 194,00	16 653,14	8 028 069,01	4 306 386,35	15 535 110,00	11 051 632,02	8 105 556,00	901 530,45	7 204 025,55
2018	61 016 995,40	46 349 068,09	7 218 382,00	55 712,00	8 047 310,84	4 017 579,00	16 179 835,00	11 842 474,56	14 667 927,31	802 453,66	13 865 473,65
2019	47 622 219,87	44 520 771,00	7 384 404,00	24 456,00	7 898 777,00	4 118 719,00	16 599 884,43	10 525 158,40	3 101 448,87	800 000,00	2 301 448,00
2020	48 514 076,00	45 964 076,00	7 554 246,00	24 000,00	7 898 800,00	4 119 720,00	16 981 681,77	10 530 201,00	2 550 000,00	850 000,00	1 700 000,00
2021	49 555 178,00	47 155 178,00	7 727 993,00	24 000,00	7 899 000,00	4 120 721,00	17 372 260,46	10 570 300,00	2 400 000,00	700 000,00	1 700 000,00
2022	50 069 777,00	48 602 738,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 467 039,00	0,00	1 467 039,00
2023	49 209 101,00	48 409 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00	800 000,00	0,00
2024	49 640 911,00	49 040 911,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	600 000,00	600 000,00	0,00
2025	51 498 752,00	50 998 752,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00
2026	52 683 223,00	52 483 223,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								
		Wydatki bieżące	w tym:							Wydatki majątkowe
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy			odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	36 603 906,75	30 112 346,42	0,00	0,00	0,00	650 786,15	641 786,15	0,00	0,00	6 491 560,33
Wykonanie 2016	40 989 591,32	35 596 040,56	0,00	0,00	0,00	563 195,06	563 195,06	0,00	0,00	5 393 550,76
Plan 3 kw. 2017	55 732 479,54	38 641 723,36	0,00	0,00	0,00	576 202,00	563 702,00	0,00	0,00	17 090 756,18
Wykonanie 2017	52 004 678,36	37 920 850,08	0,00	0,00	0,00	508 681,42	508 681,42	0,00	0,00	14 083 828,28
2018	64 888 056,80	43 439 949,41	0,00	0,00	0,00	510 149,00	497 649,00	0,00	0,00	21 448 107,39
2019	45 808 982,95	40 676 392,08	0,00	0,00	x	748 403,00	733 402,00	0,00	0,00	5 132 590,87
2020	45 865 424,52	41 073 448,52	0,00	0,00	x	771 603,00	761 603,00	0,00	0,00	4 791 976,00
2021	47 632 178,00	41 990 202,00	0,00	0,00	x	768 609,00	758 609,32	0,00	0,00	5 641 976,00
2022	48 069 777,00	42 569 777,00	0,00	0,00	x	757 824,00	757 824,00	0,00	0,00	5 500 000,00
2023	47 209 101,00	44 071 882,00	0,00	0,00	x	731 317,00	731 317,00	0,00	0,00	3 137 219,00
2024	47 640 911,00	45 085 535,00	0,00	0,00	x	706 913,00	706 913,00	0,00	0,00	2 555 376,00
2025	49 498 752,00	46 122 502,00	0,00	0,00	x	674 586,00	674 586,00	0,00	0,00	3 376 250,00
2026	51 683 223,00	47 183 320,00	0,00	0,00	x	645 498,00	645 498,00	0,00	0,00	4 499 903,00

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

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	2 272 178,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 493 648,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-4 530 951,56	6 594 000,00	0,00	0,00	1 594 000,00	1 548 000,00	5 000 000,00	2 982 951,56	0,00	0,00
Wykonanie 2017	798 481,59	3 594 000,00	0,00	0,00	1 594 000,00	1 548 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2018	-3 871 061,40	5 679 239,09	0,00	0,00	2 588 173,00	2 588 173,00	3 091 066,09	1 282 888,40	0,00	0,00
2019	1 813 236,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 648 651,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	1 650 572,42	1 617 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 525,42
Wykonanie 2016	1 517 047,00	1 517 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 063 048,44	2 017 048,44	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
Wykonanie 2017	2 063 048,44	2 017 048,44	0,00	0,00	0,00	0,00	46 000,00
2018	1 808 177,69	1 808 177,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 813 236,92	1 813 236,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 648 651,48	2 648 651,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 923 000,00	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	15 636 095,44	0,00	4 980 457,67	4 980 457,67
Wykonanie 2016	14 119 048,44	0,00	5 341 942,04	5 341 942,04
Plan 3 kw. 2017	17 162 000,00	0,00	5 076 189,82	6 670 189,82
Wykonanie 2017	14 102 000,00	0,00	6 776 753,87	8 370 753,87
2018	15 444 888,40	0,00	2 909 118,68	5 497 291,68
2019	13 601 651,48	0,00	3 844 378,92	3 844 378,92
2020	10 923 000,00	0,00	4 890 627,48	4 890 627,48
2021	9 000 000,00	0,00	5 164 976,00	5 164 976,00
2022	7 000 000,00	0,00	6 032 961,00	6 032 961,00
2023	5 000 000,00	0,00	4 337 219,00	4 337 219,00
2024	3 000 000,00	0,00	3 955 376,00	3 955 376,00
2025	1 000 000,00	0,00	4 876 250,00	4 876 250,00
2026	0,00	0,00	5 299 903,00	5 299 903,00

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)]}{[1.]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.2)] + [(5.1.) - (5.1.1.)]}{[(1.) - (1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1.) + (1.2.1.) - (2.1.) - (2.1.2.) - (1.5.2.)]}{[(1.) - (1.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2015	5,81%	5,81%	0	5,81%	15,13%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2016	4,78%	4,78%	0	4,78%	14,03%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2017	5,04%	5,04%	0	5,04%	12,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	4,78%	4,78%	0	4,78%	14,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2018	3,78%	3,78%	0	3,78%	6,08%	13,96%	14,57%	TAK	TAK
2019	5,35%	5,35%	0	5,35%	9,75%	10,95%	11,55%	TAK	TAK
2020	7,03%	7,03%	0	7,03%	11,83%	9,52%	10,12%	TAK	TAK
2021	5,41%	5,41%	0	5,41%	11,84%	9,22%	9,22%	TAK	TAK
2022	5,51%	5,51%	0	5,51%	12,05%	11,14%	11,14%	TAK	TAK
2023	5,55%	5,55%	0	5,55%	10,44%	11,91%	11,91%	TAK	TAK
2024	5,45%	5,45%	0	5,45%	9,18%	11,44%	11,44%	TAK	TAK
2025	5,19%	5,19%	0	5,19%	10,44%	10,56%	10,56%	TAK	TAK
2026	3,12%	3,12%	0	3,12%	10,44%	10,02%	10,02%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	12 131 203,21	4 655 798,54	160 000,00	0,00	160 000,00	121 493,34	5 940 417,48	429 649,51
Wykonanie 2016	0,00	0,00	12 720 921,02	4 461 983,92	1 413 190,76	45 509,98	1 367 680,78	392 372,91	4 618 785,85	382 392,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	12 849 822,86	4 745 225,41	5 971 036,29	342 481,29	5 628 555,00	2 950 344,00	13 532 178,18	378 234,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	12 872 917,39	4 522 385,13	4 302 241,78	109 291,72	4 192 950,06	1 550 003,00	12 156 077,32	377 747,96
2018	0,00	0,00	14 655 490,22	5 120 128,83	1 176 880,81	557 443,81	619 437,00	4 141 513,00	14 151 353,30	2 755 366,09
2019	1 813 236,92	1 813 236,92	14 432 620,00	5 707 603,00	3 529 845,00	479 196,00	3 050 649,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 648 651,48	2 648 651,48	14 764 600,00	5 838 878,00	4 235 830,00	59 530,00	4 176 300,00	4 791 976,00	0,00	0,00
2021	1 923 000,00	1 923 000,00	0,00	0,00	5 641 976,00	0,00	5 641 976,00	5 124 724,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	5 124 724,00	0,00	5 124 724,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2015	10 154,03	0,00	0,00	339 388,14	339 388,14	0,00	78 710,65	66 904,06	0,00
Wykonanie 2016	88 997,75	88 997,75	88 997,75	0,00	0,00	0,00	45 509,98	23 596,09	45 509,98
Plan 3 kw. 2017	186 169,60	186 169,60	86 169,60	1 560 491,60	1 560 491,60	1 560 491,60	462 556,39	397 003,10	246 522,39
Wykonanie 2017	174 078,64	174 078,64	174 078,64	2 808 396,85	2 808 396,85	2 808 396,85	252 366,99	183 452,05	252 366,99
2018	375 983,93	338 343,53	338 343,53	7 524 297,96	7 524 297,96	7 524 297,96	730 124,71	549 024,87	730 124,71
2019	38 818,65	38 818,65	38 818,65	2 301 448,87	2 301 448,87	1 066 518,00	479 196,00	407 316,60	214 434,00
2020	186 034,00	186 034,00	186 034,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	35 600,00	3 060,00	35 600,00
2021	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2015	603 764,59	339 533,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 214 537,23	621 854,10	461 676,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	6 616 998,67	4 727 256,00	6 086 093,67	1 889 742,67	1 813 204,67	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 459 090,43	4 003 266,45	5 383 043,43	1 455 823,98	1 442 774,73	583 122,40	583 122,40	0,00	0,00
2018	8 546 062,28	7 009 305,85	8 532 532,28	1 717 856,27	1 716 872,27	1 717 856,27	1 716 872,27	0,00	0,00
2019	1 712 000,00	1 303 045,60	0,00	1 410 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 676 300,00	1 709 333,90	0,00	1 391 181,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 791 976,00	1 630 549,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	5 124 724,00	2 203 631,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 517 047,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	2 017 048,44	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 017 048,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 808 177,69	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 813 236,92	30 000,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
2020	2 648 651,48	0,00	30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
2021	1 923 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	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

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

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

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2018-2026

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do											
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				22 919 247,81	1 176 880,81	3 529 845,00	4 235 830,00	5 641 976,00	5 124 724,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	22 709 255,81
1.a	- wydatki bieżące				1 232 791,81	557 443,81	479 196,00	59 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 096 169,81
1.b	- wydatki majątkowe				21 686 456,00	619 437,00	3 050 649,00	4 176 300,00	5 641 976,00	5 124 724,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	21 613 086,00
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:				18 915 228,81	1 064 880,81	2 041 196,00	3 705 830,00	3 791 976,00	5 124 724,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	18 728 606,81
1.1.1	- wydatki bieżące				960 791,81	465 443,81	329 196,00	29 530,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	824 169,81
1.1.1.1	Rozwój obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst : Strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Transportu Publicznego	Urząd Gminy Nowa Ruda	2016	2020	145 994,00	32 423,00	28 762,00	25 930,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	87 115,00
1.1.1.2	"Wspólnie dla kultury" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2017	2020	171 743,00	50 000,00	58 900,00	1 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	110 000,00
1.1.1.3	"Wiem, umiem, potrafię!" - wzrost wsparcia na rzecz uczniów/uczennic z 4 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w zakresie kształcenia kompetencji kluczowych, indywidualnego podejścia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwa edukacyjno-zawodowego" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2016	2019	623 578,00	368 544,00	239 034,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	607 578,00
1.1.1.4	"Polsko-Czeski Szlak Grzbietowy"-rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej - poprawa atrakcyjności turystycznej	Urząd Gminy Nowa Ruda	2018	2020	19 476,81	14 476,81	2 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 476,81
1.1.2	- wydatki majątkowe				17 954 437,00	599 437,00	1 712 000,00	3 676 300,00	3 791 976,00	5 124 724,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	17 904 437,00
1.1.2.1	Budowa kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Jugów -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2017	2023	15 020 000,00	0,00	0,00	3 053 300,00	3 791 976,00	5 124 724,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	14 970 000,00
1.1.2.3	Termomodernizacja budynku Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2018	2019	1 015 000,00	15 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 015 000,00
1.1.2.4	Budowa klubu seniora w Jugowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2018	2020	1 373 860,00	38 860,00	712 000,00	623 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 373 860,00
1.1.2.5	"Polsko-Czeski Szlak Grzbietowy"-rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej - poprawa atrakcyjności turystycznej	Urząd Gminy Nowa Ruda	2016	2018	545 577,00	545 577,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	545 577,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań
			od	do											
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				4 004 019,00	112 000,00	1 488 649,00	530 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 980 649,00
1.3.1	- wydatki bieżące				272 000,00	92 000,00	150 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	272 000,00
1.3.1.1	Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2018	2020	90 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1.2	Zakup wyposażenia do nowej siedziby Urzędu Gminy -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2018	2019	182 000,00	62 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	182 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				3 732 019,00	20 000,00	1 338 649,00	500 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 708 649,00
1.3.2.1	Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 385 w Woliborzu (740m) -	NOWA RUDA	2017	2019	532 019,00	0,00	508 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508 649,00
1.3.2.2	Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2019	2021	2 500 000,00	0,00	150 000,00	500 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.3	Modernizacja budynku na potrzeby siedziby Urzędu Gminy Nowa Ruda -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2018	2019	700 000,00	20 000,00	680 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	700 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda

Ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych wprowadziła obowiązek opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona jest na okres, na który zaciągnięto lub zamierza się zaciągnąć zobowiązania. Tak długa prognoza finansowa dla Gminy Nowa Ruda wynika ze spłaty pożyczek oraz wykupu emisji obligacji komunalnych, jak również z prognozowania w zakresie zwiększenia kwoty długu w roku 2018. Wysokość planowanych zobowiązań, nie stanowi zagrożenia w spełnieniu zasady zawartej w art. 243 ustawy o finansach publicznych. Do celów opracowania prognozy na rok 2018 przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2015-2017.

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 – październik 2017 r.”

Jednym z wyznaczników prognozy wysokości dochodów bieżących na lata 2018-2026 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

Wyszczególnienie (prognoza)	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Wskaźnik PKB (%)	102,3	102,3	102,5	102,5	103,5	103,3	103,2	103,1	103,0
Wskaźnik CPI (%)	102,3	102,3	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa zawiera 3 załączniki.

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

Przedstawione wartości za lata 2015-2016 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

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

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

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, w tym ze sprzedaży majątku 901 530,45 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2018 rok przedstawiono dane liczbowe, które zawiera szczegółowo uchwała budżetowa na rok 2018.

Dochody ogółem zaplanowano w wysokości **61 016 995,40 zł**. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie **46 349 068,09 zł**, dochody majątkowe w kwocie **14 667 927,31 zł**.

Dochody bieżące planujemy na podobnym poziomie jak w roku 2017. Zaplanowano większe dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące z uwagi na wprowadzony plan dotacji na zadania zlecone związane z realizacją projektu „500 PLUS” wprowadzonego ustawą z dnia 11 lutego 2016 roku o pomocy państwa w wychowywaniu dzieci (Dz.U. 2016 poz. 195).

Na dochody majątkowe składają się :

1. dochody ze sprzedaży majątku – kwota 802 453,66 zł
2. dotacje na inwestycje ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – kwota 150 000,00 zł
3. dotacja z WFOŚiGW – 132 500,00 zł
4. dotacja z MSWiA - 5 560 050,00 zł
5. pomoc finansowa z budżetu samorządu województwa dolnośląskiego - 263 960,00 zł
6. bezzwrotna pomoc finansowa z budżetu Krajowego Ośrodka Wsparcia Rolnictwa na modernizację drogi - 154 860,00 zł,
7. dofinansowanie inwestycji ze środków UE – kwota 7 524 297,96 zł,
8. zwrot wydatków majątkowych w ramach zrealizowanego Funduszu Sołeckiego – 79 805,69 zł.

W prognozie dochodów na lata 2018-2026 w dochodach ogółem zaplanowano wzrost, który uwzględnia wpływ wskaźników makroekonomicznych.

Dochody majątkowe w kolejnych latach zaplanowano na wyższym poziomie, przy czym 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 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).

W prognozie ujęto planowane środki z dofinansowania realizowanych projektów w ramach UE.

Wśród zadań bieżących, w zakresie których została podpisana umowa o dofinansowanie są :

- "Poznajmy się lepiej" - współpraca przedszkoli w Bożkowie i Hronowie,
- "Wspólnie dla kultury",
- Wiem, umiem, potrafię - wzrost wsparcia na rzecz uczniów/uczennic z 4 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w zakresie kształcenia kompetencji kluczowych, indywidualnego podejścia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwa edukacyjno-zawodowego",
- „Eko Gminy – montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca” .

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 :

- "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie",
- "Termomodernizacja budynków przedszkoli samorządowych w Przygórzu, Woliborzu i Jugowie",
- "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowa Ruda",
- "Termomodernizacja komunalnych budynków mieszkalnych w Gminie Nowa Ruda",
- "Poprawa jakości edukacji podstawowej i gimnazjalnej w Gminie Nowa Ruda poprzez rozbudowę Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie (sala gimnastyczna w Bożkowie) / Dobudowa sali gimnastycznej do budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie",
- "Wiem, umiem, potrafię - wzrost wsparcia na rzecz uczniów/uczennic z 4 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w zakresie kształcenia kompetencji kluczowych, indywidualnego podejścia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwa edukacyjno-zawodowego",
- "E-gmina-zwiększenie uczestnictwa mieszkańców Gminy Nowa Ruda w życiu publicznym poprzez rozwój usług cyfrowych";
- "Rowerowy region Ziemia Noworudzko-Radkowsko-Broumovska" - budowa ścieżki rowerowej we Włodowicach",
- "Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda",
- „Eko Gminy – montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca” ,
- "Modernizacja sali wiejskiej w Czerwieńczycach".

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 i były wyższe o 26,87% niż w roku 2016

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

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

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%.

Na rok 2018 wydatki zaplanowano w wysokości **64 888 056,80 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **43 439 949,41 zł**, na obsługę długu **510 149,00 zł**. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **21 448 107,39 zł**. Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na rok 2018 zaplanowano w kwocie 14 655 490,22 zł uwzględniając nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Planując wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na lata 2019-2021 przyjęto wykaz planowanych odpraw emerytalnych i nagród jubileuszowych oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poszczególne lata, w szczególności wzrost płac nauczycieli.

Wydatki związane z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy na 2018 rok zaplanowano w kwocie 5 120 128,83 zł, w tym na wydatki inwestycyjne oraz zakupy inwestycyjne – 56 347,00 zł. Ma to związek z koniecznością wykonania prac adaptacyjnych w budynku nowej siedziby urzędu oraz koniecznością zabezpieczenia sieci komputerowej Urzędu Gminy.

Przy planowaniu wydatków związanych z funkcjonowaniem Rady Gminy i Urzędu Gminy do 2021 roku przyjęto stałe wielkości wydatków powiększone o wskaźnik inflacji. Nie przewiduje się znacznych zmian w tym zakresie.

Wśród wydatków bieżących na projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy planowana kwota 32 423,00 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 gmin : strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Programu Transportu Publicznego". Natomiast kwota

22 500,00 zł stanowi kwotę dotacji dla Urzędu Miasta i Gminy Głuszyca, jako lidera w prowadzonym wspólnie projekcie „Eko Gminy – montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca”.

W roku 2018 Gmina Nowa Ruda zamierza otrzymać zwrot kosztów kwalifikowanych realizowanych w roku 2017 zadań :

- "Termomodernizacja budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie",
- "Termomodernizacja budynków przedszkoli samorządowych w Przygórzu, Woliborzu i Jugowie",
- "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej w Gminie Nowa Ruda",
- "Poprawa jakości edukacji podstawowej i gimnazjalnej w Gminie Nowa Ruda poprzez rozbudowę Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie (sala gimnastyczna w Bożkowie)/
Dobudowa sali gimnastycznej do budynku Zespołu Szkolno-Gimnazjalnego z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie",
- "E-gmina-zwiększenie uczestnictwa mieszkańców Gminy Nowa Ruda w życiu publicznym poprzez rozwój usług cyfrowych",
- "Rowerowy region Ziemia Noworudzko-Radkowsko-Broumowska" - budowa ścieżki rowerowej we Włodowicach",
- "Wspólnie dla kultury",
- "Poznajmy się lepiej" - współpraca przedszkoli w Bożkowie i Hronowie,
- „Eko Gminy – montaż instalacji OZE w dorzeczu rzek Barycz i Bystrzyca” .

Dodatkowo Gmina Nowa Ruda planuje zwrot poniesionych wydatków w zakresie nowych zadań przewidzianych do realizacji w roku 2018 z uwagi na ich charakter i spodziewany krótki termin realizacji:

1) „Budowa parkingów Park&Ride oraz inwestycje w energooszczędne oświetlenie drogowe w Gminie Nowa Ruda w celu ograniczenia niskiej emisji transportowej w Aglomeracji Wałbrzyskiej” – kwota 1 438 870,00 zł.

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową tj. lata 2018-2026 Gmina nie planuje wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.

W roku 2018 planuje się **przychody** w wysokości **5 725 239,09 zł**:

- 1) z tytułu emisji obligacji w wysokości **3 000 000,00 zł**,
- 2) z tytułu uruchomienia wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) w wysokości **2 588 173,00 zł**
- 3) z tytułu 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" w wysokości **91 066,09 zł**,

Ww. środki są przeznaczone na:

a) spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów do kwoty **1 808 177,69 zł**.

b) pokrycie planowanego deficytu budżetowego do kwoty **3871 061,40 zł**.

Od 2019 roku planowane są nadwyżki, które przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu.

W 2018 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto **rozchody** w kwocie **1 808 177,69 zł** wynikające:

- Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria T umowa DSF/39/2006 z dnia 03.10.2006 r. – kwota 400 000,00 zł (termin wykupu wypada w dniu 28-07-2018 roku);
- Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria G09 umowa nr DSF/12/2009 z dnia 22.06.2009 r.. – kwota 1 000 000,00 zł (termin wykupu wypada w dniu 02-10-2017 roku);
- 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 rat pożyczki udzielonej 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" - kwota 15 177,69 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęte wartości do planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych na rok 2018 szczegółowo zostały przedstawione w uchwale budżetowej na rok 2018 i są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu Gminy.

Planowana kwota długu na koniec roku 2018 wynosi 15 444 888,40 zł i wynika:

- z wykupu emisji i obligacji komunalnych – kwota 12 130 000,00 zł,
- spłaty rat zaciągniętych pożyczek w WFOŚiGW - kwota 1 254 888,40 zł
- ze spłaty zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w roku 2018 – kwota 2 000 000,00 zł,
- z planowanym w roku 2018 zamiarem zawarcia umowy na zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy – kwota 60 000,00 zł.

Całkowita spłata nastąpi w 2026 roku.

Począwszy od 2018 do 2026 roku zachowana jest dyspozycja art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Rok 2018 – dopuszczalny wskaźnik 14,57% planowany 3,78%

Rok 2019 – dopuszczalny wskaźnik 11,55% planowany 5,35%.

Rok 2020 – dopuszczalny wskaźnik 10,12% planowany 7,03%

Rok 2021 – dopuszczalny wskaźnik 9,32% planowany 5,41%

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

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

a) w ramach wydatków bieżących:

"Polsko-Czeski Szlak Grzbietowy"-rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej - poprawa atrakcyjności turystycznej

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:
dział 630 rozdział 63095 paragraf 430)

„Rozwój obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst: Strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Transportu Publicznego”

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:
dział 758 rozdział 75809 paragraf 2889)

"Wiem, umiem, potrafię!" - wzrost wsparcia na rzecz uczniów/uczennic z 4 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w zakresie kształcenia kompetencji kluczowych, indywidualnego podejścia uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi oraz doradztwa edukacyjno-zawodowego"

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:
dział 801 rozdział 80195 paragraf 401,411,412, 417)

"Wspólnie dla kultury"

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 921 rozdział 92195 paragraf 421,430)

b) w ramach wydatków majątkowych :

"Polsko-Czeski Szlak Grzbietowy"-rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej - poprawa atrakcyjności turystycznej

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:
dział 630 rozdział 63095 paragraf 605)

„Budowa kanalizacji sanitarnej oraz modernizacja sieci wodociągowej w miejscowości Jugów”
(wydatek jest planowany do realizacji w etapach w latach 2019-2022)

"Termomodernizacja budynku Centrum Kultury Gminy Nowa Ruda"

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:
dział 921 rozdział 92109 paragraf 605)

"Budowa klubu seniora w Jugowie"

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:
dział 921 rozdział 92109 paragraf 605)

w ramach wydatków na projekty lub zadania pozostałe:

a) w ramach wydatków bieżących :

„Zakup samochodu osobowego w ramach leasingu na potrzeby Urzędu Gminy”

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:

dział 750 rozdział 75023 paragraf 4300)

"Zakup wyposażenia do nowej siedziby Urzędu Gminy"

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:

dział 750 rozdział 75023 paragraf 4210)

b) w ramach wydatków majątkowych :

"Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 385 w Woliborzu (740m)"

(wydatek jest planowany do realizacji w roku 2019)

"Modernizacja budynku na potrzeby siedziby Urzędu Gminy Nowa Ruda"

(w budżecie na rok 2018 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej:

dział 750 rozdział 75023 paragraf 6050)

„Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich”

(wydatek jest planowany do realizacji w latach 2019-2021)

Pozostałe zadania przyjęte do realizacji na 2018 rok planowane są do wykonania przez jeden rok.

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

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

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

Uzasadnienie

Zgodnie z art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

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

1. dostosowuje się wartości ujęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej (załącznik nr 1) dla roku 2018 do aktualnej korekty budżetu.

2. Dokonuje się przesunięcia limitu wydatków w latach na przedsięwzięcia bez zmiany limitu wydatków ogółem:

a) "Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 385 w Woliborzu (740m) "

b) "Budowa sali gimnastycznej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach".

4. Dokonuje się zmian limitu wydatków bieżących i majątkowych dla przedsięwzięcia:

„Polsko-Czeski Szlak Grzbietowy"-rekonstrukcja wieży widokowej na Górze Włodzickiej - poprawa atrakcyjności turystycznej” (licznik ruchu turystycznego).

Przewodnicząca Rady

Bożena Solek - Muzyka