

**UCHWAŁA NR 396/LVII/23
RADY GMINY NOWA RUDA**

z dnia 29 marca 2023 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr 367/LIV/22 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 28 grudnia 2022 r.
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r. poz. 40 z późn. zm.), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634, z późn. zm.), § 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 2021 poz. 83), **Rada Gminy Nowa Ruda uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr 367/LIV/22 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 28 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowa Ruda na lata 2023 -2030 przyjmuje wartości określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda – otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik Nr 3 - Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda, otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

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

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia

Przewodnicząca Rady

Bożena Solek-Muzyka

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Poz. 10.11 - W związku z art. 110 ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w
związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa (t.j. Dz.U. 2022 poz. 583) w roku 2022 dokonano
wyłączenia kwoty 330 000,00 zł tytułem uruchomionych środków własnych na pokrycie kosztów pobytu

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2020	62 978 173,30	54 070 350,95	7 711 537,00	150 761,21	17 929 425,00	15 906 338,92	12 239 900,82	3 966 691,41	8 907 822,35	863 997,33	8 043 825,02
Wykonanie 2021	80 335 687,52	59 189 824,60	9 228 533,00	260 968,91	20 623 962,00	15 807 379,73	13 268 980,96	4 109 098,78	21 145 862,92	1 794 394,29	19 351 468,63
Plan 3 kw. 2022	80 850 424,07	63 336 651,63	7 673 429,00	175 424,00	20 078 563,00	20 553 464,26	14 855 771,37	4 548 940,00	17 513 772,44	2 461 236,00	15 052 536,44
Wykonanie 2022	80 711 897,38	70 565 205,19	10 561 847,57	175 424,00	20 157 983,00	23 349 075,92	16 320 874,70	4 529 448,17	10 146 692,19	1 753 822,79	8 392 869,40
2023	80 610 577,90	58 051 507,28	7 087 545,00	194 334,00	22 501 587,00	6 590 664,28	21 677 377,00	5 292 263,00	22 559 070,62	4 542 848,90	18 016 221,72
2024	72 988 763,00	55 623 763,00	8 888 829,00	167 884,00	23 038 515,00	6 601 664,00	16 926 871,00	4 536 023,00	17 365 000,00	1 780 000,00	13 020 000,00
2025	63 279 476,00	57 879 476,00	9 111 050,00	169 581,00	23 821 978,00	6 800 000,00	17 976 867,00	4 649 424,00	5 400 000,00	1 600 000,00	3 800 000,00
2026	61 687 860,00	58 487 860,00	9 338 826,42	171 321,00	23 317 528,00	7 980 000,00	17 680 184,58	4 765 659,00	3 200 000,00	1 500 000,00	1 700 000,00
2027	61 890 409,00	58 988 409,00	9 434 082,00	172 048,00	23 524 766,00	8 080 000,00	15 777 513,00	4 814 268,00	2 902 000,00	495 000,00	2 407 000,00
2028	62 657 383,00	59 977 383,00	9 698 236,00	174 065,00	24 099 459,00	10 190 000,00	15 815 623,00	4 949 067,00	2 680 000,00	400 000,00	2 280 000,00
2029	63 350 570,00	60 650 570,00	9 960 088,00	176 065,00	24 669 144,00	11 990 000,00	13 855 273,00	5 082 692,00	2 700 000,00	350 000,00	2 350 000,00
2030	63 700 570,00	61 650 570,00	10 000 000,00	177 000,00	25 000 000,00	12 500 000,00	13 973 570,00	6 000 000,00	2 050 000,00	200 000,00	1 350 000,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2020	55 237 821,68	50 077 670,84	16 475 434,07	0,00	0,00	481 265,26	0,00	0,00	0,00	5 160 150,84	5 160 150,84	630 860,71
Wykonanie 2021	64 213 949,06	53 668 529,74	18 112 161,92	0,00	0,00	256 086,37	0,00	0,00	0,00	10 545 419,32	7 545 419,32	2 006 786,34
Plan 3 kw. 2022	106 646 481,66	65 603 118,95	20 653 397,51	0,00	0,00	707 851,00	0,00	0,00	0,00	41 043 362,71	36 105 664,71	3 098 270,54
Wykonanie 2022	90 365 556,57	66 813 066,08	19 807 272,76	0,00	0,00	731 909,75	0,00	0,00	0,00	23 552 490,49	21 052 490,49	2 581 346,02
2023	95 363 306,51	61 051 859,39	21 389 382,42	0,00	0,00	635 000,00	0,00	0,00	0,00	34 311 447,12	31 139 771,12	4 267 573,00
2024	71 584 380,08	53 743 175,08	21 305 000,00	0,00	0,00	616 000,00	0,00	0,00	0,00	17 841 205,00	17 841 205,00	0,00
2025	61 265 493,08	53 539 290,08	21 409 060,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00	7 726 203,00	7 726 203,00	0,00
2026	59 673 877,08	53 660 615,08	21 010 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	6 013 262,00	6 013 262,00	0,00
2027	59 376 426,08	54 069 296,08	21 129 467,00	0,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 307 130,00	5 307 130,00	0,00
2028	60 643 400,08	54 321 377,08	21 335 118,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	6 322 023,00	6 322 023,00	0,00
2029	61 303 685,96	55 626 360,76	21 843 496,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	5 677 325,20	5 667 325,20	0,00
2030	61 700 570,00	56 000 570,00	21 855 000,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	5 700 000,00	5 700 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2020	7 740 351,62	0,00	2 516 216,89	0,00	0,00	107 058,77	0,00	2 383 936,20	0,00
Wykonanie 2021	16 121 738,46	0,00	3 056 660,99	0,00	0,00	697 511,24	0,00	2 249 158,67	0,00
Plan 3 kw. 2022	-25 796 057,59	0,00	27 810 040,51	6 000 000,00	3 986 017,08	21 497 864,76	21 497 864,76	0,00	0,00
Wykonanie 2022	-9 653 659,19	0,00	23 352 397,52	0,00	0,00	23 040 221,77	9 341 483,44	0,00	0,00
2023	-14 752 728,61	0,00	16 766 711,53	6 000 000,00	3 986 017,08	10 766 711,53	10 766 711,53	0,00	0,00
2024	1 404 382,92	1 404 382,92	609 600,00	0,00	0,00	609 600,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 513 982,92	2 513 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 013 982,92	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 046 884,04	2 046 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁴					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	14 607 148,04	25 400,64	3 992 680,11	6 483 675,08
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	19 168,00	12 648 520,99	3 756,51	5 521 294,86	8 467 964,77
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	16 630 781,56	0,00	-2 266 467,32	19 543 573,19
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 630 781,56	0,00	3 752 139,11	27 104 536,63
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 616 798,64	0,00	-3 000 352,11	7 766 359,42
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 602 815,72	0,00	1 880 587,92	2 490 187,92
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	10 588 832,80	0,00	4 340 185,92	4 340 185,92
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 574 849,88	0,00	4 827 244,92	4 827 244,92
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 060 866,96	0,00	4 919 112,92	4 919 112,92
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	4 046 884,04	0,00	5 656 005,92	5 656 005,92
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 024 209,24	5 024 209,24
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 650 000,00	5 650 000,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2020	0,00%	x	14,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,44%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-1,96%	3,80%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	10,43%	14,14%	x	x	x	x
2023	5,15%	-5,25%	3,58%	11,97%	15,41%	TAK	TAK
2024	5,36%	5,09%	8,72%	8,27%	11,72%	TAK	TAK
2025	5,12%	9,67%	x	5,37%	8,81%	TAK	TAK
2026	5,08%	10,65%	x	6,69%	8,46%	TAK	TAK
2027	5,92%	10,64%	x	6,27%	8,04%	TAK	TAK
2028	4,95%	12,26%	x	6,02%	7,79%	TAK	TAK
2029	5,03%	11,15%	x	5,87%	7,64%	TAK	TAK
2030	4,78%	12,21%	x	7,74%	7,74%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	197 193,16	197 193,16	197 193,16	1 252 410,82	1 252 410,82	1 252 410,82	308 062,90	308 062,90	221 954,18
Wykonanie 2021	279 454,91	279 454,91	276 486,44	3 907 604,41	3 907 604,41	3 907 604,31	253 865,36	253 865,36	151 584,27
Plan 3 kw. 2022	889 405,00	889 405,00	889 405,00	2 711 704,12	2 711 704,12	2 711 704,12	1 287 477,04	1 287 477,04	1 033 092,92
Wykonanie 2022	719 529,50	719 529,50	719 529,50	1 934 500,00	412 562,04	412 562,04	1 058 349,79	1 058 349,79	852 216,52
2023	814 978,00	814 978,00	814 978,00	2 453 631,72	2 453 631,72	2 453 631,72	477 925,85	477 925,85	338 819,92
2024	0,00	0,00	0,00	850 000,00	850 000,00	850 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	879 682,00	743 650,51	743 650,51	613 093,68	191 209,40	421 884,28	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 963 738,71	2 963 738,71	1 170 978,16	1 909 527,64	374 214,30	1 535 313,34	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	8 719 075,77	8 719 075,77	3 939 985,88	30 190 254,64	1 108 552,01	29 081 702,63	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	8 631 192,96	8 631 192,96	3 837 208,79	17 318 195,12	782 456,90	16 535 738,22	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 378 795,86	3 378 795,86	805 161,04	27 906 883,33	375 210,33	27 531 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 569 600,00	1 569 600,00	1 569 600,00	11 061 828,00	5 004,00	11 056 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 569 600,00	1 569 600,00	1 569 600,00	1 574 604,00	5 004,00	1 569 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 2020	2 626 207,97	20 185,00	0,00	20 185,00	20 185,00	20 185,00	0,00	-36 426,43	x	0,00	127 549,39
Wykonanie 2021	1 936 982,92	21 644,13	0,00	21 644,13	21 644,13	21 644,13	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	2 013 982,92	3 756,51	0,00	3 756,51	3 756,51	3 756,51	0,00	0,00	x	0,00	320 000,00
Wykonanie 2022	2 013 982,92	3 756,51	0,00	3 756,51	3 756,51	3 756,51	0,00	0,00	x	0,00	96 451,54
2023	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 513 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	13 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	46 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 ustawy w przypadku określonym w art. 240a ust. 8 ** ustawy 11)		
	Stopień niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4 x	Stopień niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1 x
Lp	12.1	12.2	12.3
Wykonanie 2020			
Wykonanie 2021			
Plan 3 kw. 2022			
Wykonanie 2022			
2023			
2024			
2025			
2026			
2027			
2028			
2029			
2030			

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

** należy wykazać jedną z 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 prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porąceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porąceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) Pozycje sekcji 12 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy.

Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2023-2030

kwoty w zł														
L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	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)				56 733 704,77	27 906 883,33	11 061 828,00	1 574 604,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 567 592,23
1.a	- wydatki bieżące				1 227 767,60	375 210,33	5 004,00	5 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	385 219,00
1.b	- wydatki majątkowe				55 505 937,17	27 531 673,00	11 056 824,00	1 569 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 182 373,23
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:				14 376 370,02	3 675 267,19	1 569 600,00	1 569 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 853 744,09
1.1.1	- wydatki bieżące				1 212 755,60	370 206,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	370 207,00
1.1.1.1	Rozwój obszaru Funkcjonalnego Aglomeracji Wałbrzyskiej poprzez opracowanie dokumentów strategicznych wspierających integrację 22 jst : Strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Transportu Publicznego -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2016	2023	219 545,08	22 650,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 650,00
1.1.1.2	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	657 743,52	117 829,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	117 830,00
1.1.1.7	"Wiem, umiem, potrafię!-wzrost kompetencji kluczowych uczniów/uczennic z 3 szkół prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w latach 2022-2023" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	335 467,00	229 727,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 727,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				13 163 614,42	3 305 060,86	1 569 600,00	1 569 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 483 537,09
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda-etap III -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2023	2025	3 322 800,00	183 600,00	1 569 600,00	1 569 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 322 800,00
1.1.2.2	Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	6 384 853,46	2 733 195,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 733 195,86
1.1.2.3	"Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej" -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	3 152 960,96	159 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	198 276,23
1.1.2.4	Modernizacja sali wiejskiej w Świerkach (docieplenie elewacji budynku) -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	303 000,00	229 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 265,00
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
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
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
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				42 357 334,75	24 231 616,14	9 492 228,00	5 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 713 848,14

1.3.1	- wydatki bieżące				15 012,00	5 004,00	5 004,00	5 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 012,00
1.3.1.1	Umowa serwisowa VIVALDI -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2023	2025	15 012,00	5 004,00	5 004,00	5 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 012,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				42 342 322,75	24 226 612,14	9 487 224,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33 698 836,14
1.3.2.1	Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	9 477 428,41	6 092 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 092 814,00
1.3.2.2	Budowa boiska sportowego w Czerwieńczycach -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	1 385 268,00	711 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	711 809,00
1.3.2.3	Wydatki na podwyższenie kapitału zakładowego i objęcie udziałów w ZWIK sp. z o.o. -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2020	2023	5 671 676,00	3 171 676,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 176 676,00
1.3.2.4	Rozwój Gminy Nowa Ruda poprzez inwestycje w infrastrukturę techniczną -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2023	663 862,00	333 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	333 789,00
1.3.2.7	Budowa boksów do segregacji odpadów w budynkach i lokalach komunalnych - POLSKI ŁAD -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2021	2023	965 000,00	482 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	462 500,00
1.3.2.8	Budynek świetlicy wiejskiej wraz z zinfrastrukturą techniczną, przyłączem wody i kanalizacji sanitarnej (KOSZYN) -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	566 500,00	287 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	287 250,00
1.3.2.9	Modernizacja boiska "Orlik" w Bożkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	184 400,00	184 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	184 400,00
1.3.2.10	Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	3 399 490,34	2 420 900,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 420 900,14
1.3.2.11	Budowa infrastruktury drogowej oraz społecznej na terenie Gminy Nowa Ruda - POLSKI ŁAD II -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2024	5 977 850,00	325 001,00	5 652 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 977 850,00
1.3.2.12	Rozwój Gminy Nowa Ruda poprzez budowę i modernizację infrastruktury drogowej oraz zagospodarowanie terenu wokół Zespołu Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie - RFIL i POLSKI ŁAD II -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2024	5 840 000,00	2 920 000,00	2 920 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 840 000,00
1.3.2.13	Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Nowa Ruda poprzez budowę i modernizację infrastruktury społecznej- POLSKI ŁAD II -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	3 162 000,00	3 162 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 162 000,00
1.3.2.14	Przebudowa dróg powiatowych nr 3313D i 3327D na terenie Gminy Nowa Ruda -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	1 040 114,00	1 040 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 040 114,00
1.3.2.15	Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 385 w Woliborzu -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2022	2023	655 959,00	655 959,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	655 959,00
1.3.2.16	"Dolnośląska Cyklostrada" - Trasa Sudecka -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2023	2024	304 775,00	0,00	304 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 775,00
1.3.2.17	Zagospodarowanie terenu zbiornika wodnego w miejscowości Dzikowiec - ETAP I -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2023	2024	3 048 000,00	2 438 400,00	609 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 048 000,00

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda

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

Do celów opracowania prognozy na rok 2023 przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2020-2022.

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 2022 r.”

Jednym z wyznaczników prognozy wysokości dochodów bieżących na lata 2023-2030 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

Wyszczególnienie (prognoza)	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Wskaźnik PKB (%)	101,7	103,1	103,1	102,9	102,9	102,9	102,8	102,7
Wskaźnik CPI (%)	109,8	104,8	103,1	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 ale przede wszystkim zmienne warunki cenowe na rynku paliw i energii oraz wzrost kosztów zatrudnienia.

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 2020-2022 wynikają z realizacji budżetu.

DOCHODY

Dochody ogółem wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2020 – 62 978 173,30 zł – i były one większe 1,44% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 80 335 687,52 zł – i były one większe 27,56% w stosunku do roku 2020
- Rok 2022 – 80 711 897,38 – i były one większe 0,47% w stosunku do roku 2021

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

- Rok 2020 – 54 070 350,95 zł- i były one większe 6,34% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 59 189 824,60 zł – i były one większe 9,47% w stosunku do roku 2020
- Rok 2022 – 70 565 205,19 zł - były one wyższe o 19,22 % w stosunku do roku 2021

Dochody majątkowe w poszczególnych latach wyniosły:

- Rok 2020 – 8 907 822,35 zł - i były one mniejsze 20,67% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 21 145 862,92 zł – i były one większe o 237,39 % w stosunku do roku 2020
- Rok 2022 – 10 146 692,19 zł - były one mniejsze o 52,02 % w stosunku do roku 2021

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2023 rok przedstawiono dane liczbowe, które zawiera szczegółowo uchwała budżetowa na rok 2023.

Dochody ogółem zaplanowano w wysokości **80 610 577,90 zł**. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie **58 051 506,28 zł**, dochody majątkowe w kwocie **22 559 070,62 zł**.

Dochody bieżące planujemy na poziomie aktualnie posiadanych informacji w zakresie możliwości ich pozyskania. W ramach podatków i opłat założono znaczny wzrost wynikający z **podniesienia stawek podatków oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od 1 stycznia 2023 roku**. Zaplanowane wielkości z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną pismem ST3.4750.23.2022 przez Ministra Finansów.

Na dochody majątkowe składają się :

1. dochody ze sprzedaży majątku – kwota 4 542 848,90 zł,
2. środki pozyskane w ramach Funduszu Polski Ład – Fundusz Inwestycji Strategicznych – kwota 10 502 618,00 zł,
3. dofinansowanie inwestycji ze środków UE – kwota 2 453 631,72 zł,
4. dotacja z Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej – kwota 2 391 865,00 zł,
5. dotacja w ramach projektu „Ciepłe mieszkanie” – kwota 2 195 000,00 zł,
6. dotacja otrzymana z Nadleśnictwa Jugów na przebudowę drogi w Woliborzu - kwota 331 500,00 zł,
7. Pomoc finansowa w ramach "Odnowy Dolnośląskiej Wsi" - 37 161,00 zł,
8. zwrot wydatków majątkowych w ramach zrealizowanego Funduszu Sołeckiego – 104 446,00 zł.

W prognozie dochodów na lata 2023-2030 w dochodach ogółem zaplanowano wzrost, który uwzględnia wpływ wskaźników makroekonomicznych.

Wzrost oczekiwanych wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego wynika z przygotowania do **sprzedaży Europejskiego Domu Spotkań Młodzieży w Sokolcu wraz z gruntem i działkami przyległymi** (kwota stanowi wartość wyceny nieruchomości wykonanej w 2021 roku). oraz z trwającej procedury **sprzedaży działek w Woliborzu pod osadnikami o powierzchni 8,3229 ha** (wycena wartości na podstawie ceny wywoławczej w ogłoszonym przetargu – **1 600 000,00 zł**). Dochody majątkowe z tego tytułu w kolejnych latach zaplanowano na niższym poziomie. Dochody ze sprzedaży mienia gminnego będą coraz mniejsze pomimo, że gmina posiada do zbycia grunty rolne i nieruchomości, to nie zawsze jest zainteresowanie ze strony kupujących.

W tym okresie planujemy rozliczenie końcowe i odzyskanie kwot wydatków kwalifikowanych w ramach realizowanych zadań inwestycyjnych współfinansowanych w ramach środków UE. Ma to związek z planowaną realizacją harmonogramu

wpływów dokonywanych z rozliczeń środków otrzymanych na realizację zadań w ramach instrumentu Zintegrowane Inwestycje Terytorialne – ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej RPO WD (85% wartości zadania pomniejszone o uzyskane w latach wcześniejszych zaliczkowanie) oraz w ramach Programu Rozwoju Obszarów Wiejskich 2014-2020 i Interreg V-A Republika Czeska-Polska.

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

Po stronie dochodów przyjęto kwoty wynikające z realizowanych projektów współfinansowanych w ramach środków UE w wysokości **2 453 631,72 zł**. Jest to planowana refundacja poniesionych wydatków majątkowych oraz zatwierdzonych do realizacji projektów:

- 1) "Spotkajmy się na szlaku" - budowa punktu turystycznego w miejscowości Dworki – realizowanego w ramach Interreg V-A Republika Czeska-Polska – zadanie zrealizowane w roku 2022 – kwota 132 483,00 zł,
- 2) „Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków” – realizowanego w ramach PROW 2014-2020 – kwota 822 346,00 zł;
- 3) „Wymiana wysokoemisyjnych źródeł ciepła w budynkach i lokalach mieszkalnych na terenie wybranych gmin Aglomeracji Wałbrzyskiej” – realizowanego w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej - kwota 298 529,00 zł;
- 4) rozliczenie inwestycji „Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie” - realizowanego w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Aglomeracji Wałbrzyskiej - kwota 1 008 659,72 zł
- 5) „Modernizacja sali wiejskiej w Świerkach” - realizowanego w ramach PROW 2014-2020 – kwota 191 614,00 zł;
oraz dochodów bieżących w wysokości 814 978,00 zł :
- 1) „Strażacy na pograniczu” – zakup sprzętu strażackiego –projekt zrealizowany w ramach Interreg V-a Republika Czeska – Polska - kwota 62 344,00 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 129 968,00 zł;
- 3) „Wiem, umiem, potrafię! - wsparcie edukacyjne uczniów/uczennic z 3 szkół podstawowych prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda w latach 2022-2023 (edycja 2)"– realizowanego w ramach w ramach Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 – kwota 195 267,00 zł;
- 4) "Wyposażenie obiektu publicznego -sali wiejskiej w Bożkowie w celu utworzenia miejsca rozwoju społeczności lokalnej"-)"– realizowanego w ramach w ramach Programu Operacyjnego Województwa Dolnośląskiego na lata 2014-2020 – kwota 95 431,00 zł;
- 5) "Lubimy się/Mamy se radi” – realizowanego w ramach Interreg V-a Republika Czeska – Polska– kwota 64 039,00 zł;
- 6) "30 lat współpracy polsko-czeskiej" - realizowanego w ramach Interreg V-a Republika Czeska – Polska– kwota 84 680,00 zł;
- 7) "30 lat razem" - realizowanego w ramach Interreg V-a Republika Czeska – Polska– kwota 44 488,00 zł;
- 8) "Seniorzy z pogranicza" - realizowanego w ramach Interreg V-a Republika Czeska – Polska– kwota 42 695,00 zł;
- 9) ”Turystyka bez granic” finansowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 2014-2020 oraz budżetu państwa za pośrednictwem Euroregionu Glacensis - kwota 27 390,00 zł;

- 10) "Łączą nas tradycje" - finansowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 2014-2020 oraz budżetu państwa za pośrednictwem Euroregionu Glacensis- kwota 15 231,00 zł
- 11) "Współpraca się oplaca" - finansowanego w ramach Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego 2014-2020 oraz budżetu państwa za pośrednictwem Euroregionu Glacensis- kwota 53 445,00 zł.

W roku 2024 planuje się dodatkowo dochody w wysokości **2 565 000,00 zł** tytułem **dotacji w ramach Funduszu Inwestycji Strategicznych POLSKI ŁAD-II** na zadanie „Budowa infrastruktury drogowej oraz społecznej na terenie Gminy Nowa Ruda - POLSKI ŁAD II”. Ma to związek z umową o dofinansowanie, której termin realizacji został przewidziany na miesiąc maj 2024 roku.

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

WYDATKI

Wydatki ogółem wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2020 – 55 237 821,58 zł - i były one mniejsze 11,24% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 64 213 949,06 zł – i były one wyższe o 16,25% w stosunku do roku 2020
- Rok 2022 – 90 365 556,57 zł – i były one wyższe o 40,73% w stosunku do roku 2021

W ramach wydatków ogółem wydatki bieżące wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2020 – 50 077 670,74 zł - i były one większe o 8,51% w stosunku do roku 2019,
- Rok 2021 – 53 668 529,74 zł – i były one wyższe o 10,72% w stosunku do roku 2020
- Rok 2022 – 66 813 066,08 zł – i były one wyższe o 24,49% w stosunku do roku 2021

W ramach wydatków ogółem wydatki majątkowe wyniosły w poszczególnych latach:

- Rok 2020 – 5 160 150,84 zł - i były one mniejsze 67,90% w stosunku do roku 2019
- Rok 2021 – 10 545 419,32 zł – i były one wyższe o 104,36 % w stosunku do roku 2020
- Rok 2022 – 23 552 490,49 zł – i były one wyższe o 123,34% w stosunku do roku 2021

W ramach wydatków bieżących w Wieloletniej Prognozie Finansowej przedstawiono wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone w 2015 roku - kwota 12 131 203,21 zł, spadek o 1,01 % w stosunku do roku 2014. Wydatki w 2016 roku na wynagrodzenia i składki od nich naliczone to kwota 12 720 921,02 zł, wzrost o 4,86% w stosunku do roku 2015. W roku 2017 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły 12 872 917,39 zł - wzrost o 1,19%. W roku 2018 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły 14 349 805,93 zł - wzrost o 11,47%. W roku 2019 wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone wyniosły 15 376 905,20 zł - wzrost o 7,16%. rok 2020 – wydatki to kwota 17 118 329,22 zł, wzrost o 11,32%. W roku 2021 wydatki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 18 112 161,92 zł, wzrost o 5,8%, W roku 2022 wydatki na wynagrodzenia i pochodne to kwota 19 807 272,76 zł, wzrost o 9,36%

Na rok 2023 wydatki zaplanowano w wysokości **95 363 306,51 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **61 051 859,39 zł**, na obsługę długu **635 000,00 zł**. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **34 311 447,12 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na rok 2023 zaplanowano w kwocie 21 389 382,42 zł uwzględniając nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Uwzględniono wskaźnik wzrostu wynagrodzeń w państwowej sferze

budżetowej, wzrost minimalnego wynagrodzenia za pracę w roku 2023 oraz wzrost wydatków w związku z koniecznymi podwyżkami w sferze budżetowej.

Planując wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na lata 2024-2026 przyjęto wykaz planowanych odpłatności emerytalnych (4 osoby) 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 22 650,00 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 jest : strategii ZIT, Programu Gospodarki Niskoemisyjnej i Zintegrowanego Programu Transportu Publicznego" oraz strategii na lata 2021-2027.

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową tj. lata 2023-2030 **Gmina nie planuje wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.**

W roku 2023 planuje się przychody w wysokości 6 000 000,00 zł z tytułu emisji obligacji :

- na pokrycie planowanego deficytu budżetowego do kwoty **3 986 017,08 zł** w roku 2023,
- 1) oraz na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu emisji papierów wartościowych oraz zaciągniętych pożyczek i kredytów w 2022 r. do kwoty **2 013 982,92 zł**,

Konieczność zabezpieczenia środków wynika z konieczności zabezpieczenia środków na realizowane inwestycje, w szczególności w oparciu o finansowanie w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład.

Oprócz emisji obligacji w roku 2023 planuje się również przychody w wysokości 10 766 711,53 zł tytułem:

- 1) przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (Fundusz Przeciwdziałania COVID-19)– **kwota 7 429 616,80 zł.**

W ramach **Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych** (przeciwdziałania Covid-19) Gmina Nowa Ruda otrzymała środki z przeznaczeniem na wkład własny realizowanych inwestycji.

Środki te nie zostały wykorzystane w całości i w roku 2023 stanowią **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.

Dotyczy to dofinansowania budowy hali gimnastycznej w Ludwikowicach Kłodzkich z Funduszu Inwestycji Lokalnych na kwotę 4 317 915,01 zł, Środki te zostały przekazane Gminie Nowa Ruda jeszcze **w roku 2020**.

Zgodnie z harmonogramem realizacji zadania w latach 2020-2022 kwota nie została wykorzystana w całości.

W roku 2023 środki pozostające na rachunku budżetu to kwota **3 587 632,40 zł**.

Kolejnym zadaniem finansowanym w ramach Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (przeciwdziałania COVID-19) jest zadanie związane z drogami gminnymi. W tym przypadku kwota dofinansowania to **500 000,00 zł**. Środki te zostały przekazane **w roku 2020** i zostaną wykorzystane w roku 2023.

W roku 2021 Gmina Nowa Ruda otrzymała środki w wysokości 4 795 643,76 zł na zadanie pod nazwą „Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu” oraz kwotę 1 200 000,00 zł na „Budowę i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie”. Inwestycje były planowane do realizacji w roku 2022. Budowa przedszkola została rozliczona zgodnie z harmonogramem. Niestety – z powodu kłopotów z wyłonieniem wykonawcy dokumentacji w ramach przetargu – część zadań w ramach zagospodarowania zbiornika wodnego w Dzikowcu przesunięto do realizacji w roku 2023 i 2024. Pozostała część to kwota 3 951 584,40 zł, z czego w roku 2023 zostanie zaangażowane **3 341 984,40 zł**. W roku 2024 planowana jest realizacja kolejnej części zadania na kwotę 609 600,00 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 (środki AA)– **kwota 22 199,32 zł**.
- 3) 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 (środki projektu CYFROWA GMINA- w ramach Programu Operacyjny Polska Cyfrowa na lata 2014-2020)– **kwota 976,84 zł**.
- 4) **nadwyżki budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych**, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych – kwota **3 313 918,57 zł**

Ustalony wynik budżetu oraz skumulowany wynik budżetu za rok 2022 przedstawia się następująco:

	Wyszczególnienie	stan na początek roku	zwiększenia (przychody)	zmniejszenia (rozchody)	stan na koniec roku
1	Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu	10 707 633,04	0,00	0,00	10 707 633,04
2	Wynik roku budżetowego	0,00		9 653 659,19	-9 653 659,19
3	Udzielone pożyczki	-312 175,75	312 175,75		0,00
4	Zobowiązania finansowe				
	w tym:				
4.1	Zaciągnięte kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Zaciągnięte pożyczki	144 764,48	0,00	13 982,92	130 781,56
4.3	Emisja obligacji	12 500 000,00	0,00	2 000 000,00	10 500 000,00
	OGÓŁEM	23 040 221,77	312 175,75	11 667 642,11	11 684 755,41
		nadwyżka			11 684 755,41
	SKUMULOWANY WYNIK : DODATNI	korekta dotycząca wyniku na niekasowych operacjach			-24 912,96
	pismo P.WR.54.2020 z dnia 07-02-2020 r.	NADWYŻKA 2022			11 659 842,45

W ramach rozdysponowania nadwyżki w budżecie na rok 2023 dane przedstawiają się następująco :

NADWYŻKA		w tym:	
11 659 842,45		2023 rok	2024 rok
RFIL	8 039 216,80	7 429 616,80	609 600,00
Cyfrowa Gmina	976,84	0,00	0,00
AA	22 199,32	0,00	0,00
	8 062 392,96	7 429 616,80	609 600,00
NADWYŻKA	3 597 449,49	7 429 616,80	609 600,00
zaangażowano:	3 313 918,57	7 429 616,80	609 600,00
POZOSTAJE	283 530,92	0,00	0,00

Deficyt roku 2023 planowany jest w wysokości 14 752 728,61 zł. Jego pokryciem są :

- a) **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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków (**RFIL**) – kwota **7 429 616,80 zł**,
- b) **przychody 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 - **ŚRODKI PRZECIWDZIAŁANIA ALKOHOLIZMOWI – 22 199,32 zł**,
- c) **niewykorzystane środki pieniężne na rachunku budżetu** wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu - "**CYFROWA GMINA**" – **976,84 zł**,
- d) **emisja obligacji komunalnych** – kwota **3 986 017,08 zł**,
- e) **nadwyżka budżetu jednostki samorządu terytorialnego z lat ubiegłych**, o której mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy o finansach publicznych – kwota **3 313 918,57 zł**.

Od roku 2024 planowane są nadwyżki, które przeznacza się na spłatę wcześniej zaciągniętego długu. Ich prognozowana wielkość wynika z faktu, że w latach następnych w prognozie nie ujmuje się żadnych dodatkowych projektów i zadań bieżących, jak to ma miejsce w roku 2023.

Dodatkowo **w roku 2024 planowana jest nadwyżka w wysokości 609 600,00 zł** . Są to przychody 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 – są to nierozliczone **środki RFIL na „Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu”**.

W 2023 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto **rozchody** w kwocie **2 013 982,92 zł** wynikające:

- 1) Z wykupu emisji obligacji komunalnych seria E13 -umowa z dnia 19.12.2013 r.– kwota 2 000 000,00 zł,
- Ze spłaty pożyczki z WFOŚiGW we Wrocławiu- umowa Nr 286/P/OA/WB/2019 - zadanie inwestycyjne pn."Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" w ramach

programu Priorytetowego "Ograniczenie niskiej emisji na obszarze województwa dolnośląskiego" w kwocie 13 982,92 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęte wartości do planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych na rok 2023 szczegółowo zostały przedstawione w uchwale budżetowej na rok 2023 i są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu Gminy.

Planowana kwota długu na koniec roku 2023 wynosi 14 616 798,64 zł i wynika:

- z wykupu emisji i obligacji komunalnych – kwota 8 500 000,00 zł,
- z planowanej emisji i obligacji komunalnych – kwota 6 000 000,00 zł
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej we Wrocławiu na dofinansowanie realizacji zadania "Ograniczenie niskiej emisji spalin na obszarze województwa dolnośląskiego - Gmina Nowa Ruda" ETAP II- kwota 116 798,64 zł,

Całkowita spłata długu nastąpi w 2030 roku.

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

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

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

Począwszy od 2023 do 2030 roku zachowana jest dyspozycja art. 243 ustawy o finansach publicznych.

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

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

a) w ramach wydatków bieżących :

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

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :
dział 758 rozdział 75809 paragraf 2889)

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

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziale klasyfikacji budżetowej :

dział 801 rozdział 80101 paragraf 401,411,412,424,430)

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

(w budżecie na rok 2023 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 – etap III”

(w budżecie na rok 2023 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" - ostatni rok finansowania

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 900 rozdział 90005 paragraf 6237)

„Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 801 rozdział 80104 paragraf 6057, 6059, 6379)

„Modernizacja sali wiejskiej w Świerkach (docieplenie elewacji budynku)”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 921 rozdział 92109 paragraf 6057 i 6059)

w ramach wydatków na projekty lub zadania pozostałe:

a) w ramach wydatków bieżących :

„Umowa serwisowa VIVALDI”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 750 rozdział 75023 paragraf 4300)

b) w ramach wydatków majątkowych :

„Budowa hali sportowej przy Szkole Podstawowej w Ludwikowicach Kłodzkich”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 926 rozdział 92601 paragraf 6050, 6100)

„Budowa boiska sportowego w Czerwieńczycach”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 926 rozdział 92601 paragraf 6050, 6370)

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

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 900 rozdział 90001 paragraf 6010)

"Rozwój Gminy Nowa Ruda poprzez inwestycje w infrastrukturę techniczną"

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 600 rozdział 60016 paragraf 6370)

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

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :

dział 900 rozdział 90095 paragraf 6370)

„Budynek świetlicy wiejskiej wraz z infrastrukturą techniczną, przyłączem wody i kanalizacji sanitarnej (KOSZYN)”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 921 rozdział 92109 paragraf 6370)

"Modernizacja boiska <<Orlik>> w Bożkowie"

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 926 rozdział 92601 paragraf 6050)

"Rozwój Gminy Nowa Ruda poprzez budowę i modernizację infrastruktury drogowej oraz zagospodarowanie terenu wokół Zespołu Szkół nr 3 z Oddziałami Integracyjnymi w Bożkowie - RFIL i POLSKI ŁAD II"

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 600 rozdział 60016 paragraf 6050, 6370)

„Budowa i wyposażenie przedszkola z oddziałami integracyjnymi w Bożkowie”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 801 rozdział 80104 paragraf 6050, 6370)

"Budowa infrastruktury drogowej oraz społecznej na terenie Gminy Nowa Ruda - POLSKI ŁAD II"

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 600 rozdział 60016 paragraf 6050, 6370)

"Poprawa jakości życia mieszkańców Gminy Nowa Ruda poprzez budowę i modernizację infrastruktury społecznej - POLSKI ŁAD II"

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 921 rozdział 92195 paragraf 6050, 6370)

„Przebudowa dróg powiatowych nr 3313D i 3327D na terenie Gminy Nowa Ruda”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 600 rozdział 60014 paragraf 6300)

„Budowa chodnika w ciągu drogi wojewódzkiej nr 385 w Woliborzu”

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 600 rozdział 60013 paragraf 6300).

„Dolnośląska Cyklostrada” – Trasa Sudecka

(wydatek ujęty w roku 2024)

"Zagospodarowanie terenu zbiornika wodnego w miejscowości Dzikowiec - ETAP I"- wydatek finansowany środkami RFIL

(w budżecie na rok 2023 wydatek ujęto w podziałce klasyfikacji budżetowej :
dział 630 rozdział 63095 paragraf 6100).

Pozostałe zadania przyjęte do realizacji na 2023 rok planowane są do wykonania i zakończenia w roku 2023.

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:

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

DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

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

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

- 2) **w roku 2022 dokonano wyłączeń :**

poz. 10.11 - W związku z **art. 110** ustawy z dnia 12 marca 2022 roku o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa (t.j. Dz.U. 2022 poz. 583) w roku 2022 dokonano wyłączenia kwoty **96 451,54 zł** tytułem uruchomionych środków własnych na pokrycie kosztów pobytu uchodźców na terenie Gminy Nowa Ruda. Środki te zostały uruchomione Zarządzeniem Wójta nr 106/22 z dnia 23 marca 2022 roku (uruchomienie rezerwy na zarządzanie kryzysowe- 220 00,00 zł) oraz uchwałą Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 30 marca 2022 roku (kwota 100 000,00 zł).

Uzasadnienie

1. **Dostosowuje się wartości w kolumnie "WYKONANIE 2022"** do wartości wynikających z rocznych sprawozdań z wykonania budżetu za rok 2022.

2. **Dostosowuje się wartości roku 2023 do zmian** wynikających ze zmiany uchwały budżetowej na rok 2023.

3. **Wprowadza się do planu przedsięwzięć nowe zadania:**

"Dolnośląska Cyklostrada"-Trasa Sudecka-z limitem 304 775,00 zł i okresem realizacji w latach 2023-2024.

Kwota stanowi zabezpieczenie dla pomocy finansowej dla Województwa Dolnośląskiego na opracowanie dokumentacji projektowej w ramach przyjętej Deklaracji Współpracy. Kasowa realizacja ma nastąpić w roku 2024 i będzie stanowić 50% wartości dokumentacji.

„Zagospodarowanie terenu zbiornika wodnego w miejscowości Dzikowiec - ETAP I – z limitem 3 048 000,00 zł i okresem realizacji w latach 2023-2024.

Kwota stanowi zabezpieczenie dla planowanej realizacji I etapu zagospodarowania terenu. Pokryciem są niewykorzystane środki na rachunku budżetu (środki RFIL).

„Budowa infrastruktury drogowej oraz społecznej na terenie Gminy Nowa Ruda - POLSKI ŁAD II”- zwiększenie limitu o 197 850,00 zł (z uwagi na wydatki wynikające z dokumentacji) oraz rozkłada się finansowanie inwestycji na lata 2023-2024 z podziałem na środki własne w roku 2023 i dotacja w ramach Funduszu Inwestycji Strategicznych Polski Ład II – rok 2024.

4. **Dokonuje się korekty przychodów w roku 2023 i 2024** przesuwając kwotę niezaangażowanych środków RFIL w roku 2023, na rok 2024 (609 600,00 zł).

Przewodnicząca Rady

Bożena Solek-Muzyka