

**UCHWAŁA NR 84/XII/25
RADY GMINY NOWA RUDA**

z dnia 27 lutego 2025 r.

**w sprawie zmiany Uchwały Nr 69/X/24 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 30 grudnia 2024 r. w sprawie
Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r. poz. 1465; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572), art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530; zm.: Dz. U. z 2024 r. poz. 1572), § 2 i § 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. 2021 poz. 83), art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (T.j. Dz.U.2024 poz. 167 ze zm.) **Rada Gminy Nowa Ruda uchwala, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr 69/X/24 Rady Gminy Nowa Ruda z dnia 30 grudnia 2024 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 2025 -2034 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 Sołek-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 96 451 54 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 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
Wykonanie 2023	79 959 759,94	61 571 033,87	7 087 545,00	194 334,00	26 154 144,90	8 396 187,59	19 738 822,29	4 586 572,29	18 388 726,07	1 727 524,87	16 661 201,20
Plan 3 kw. 2024	98 274 284,18	67 607 696,39	9 167 454,00	322 010,00	29 736 427,00	9 147 061,11	19 234 744,28	6 367 563,00	30 666 587,79	3 194 333,53	27 472 254,26
Wykonanie 2024	90 938 445,95	75 870 866,28	10 207 995,00	322 010,00	36 315 793,00	10 563 082,19	18 461 986,09	5 680 873,49	15 067 579,67	1 919 517,01	13 148 062,66
2025	132 734 397,19	76 558 018,69	29 806 179,32	385 625,82	18 598 509,37	6 736 906,18	21 030 798,00	6 818 896,00	56 176 378,50	3 251 500,00	52 924 878,50
2026	97 626 550,92	78 809 413,00	30 819 589,00	398 740,00	19 230 900,00	7 480 000,00	20 880 184,00	7 050 738,00	18 817 137,92	1 500 000,00	16 138 156,90
2027	84 467 375,92	80 931 435,00	31 744 177,00	410 661,00	19 807 827,00	8 080 000,00	20 888 770,00	7 262 260,00	3 535 940,92	1 495 000,00	2 040 940,92
2028	87 479 827,00	83 799 827,00	32 728 246,00	423 391,00	20 421 869,00	8 690 000,00	21 536 321,00	7 407 505,00	3 680 000,00	800 000,00	2 880 000,00
2029	90 146 219,00	86 146 219,00	33 644 636,00	435 245,00	20 993 681,00	8 933 320,00	22 139 337,00	7 614 915,00	4 000 000,00	350 000,00	3 650 000,00
2030	91 736 020,00	88 386 020,00	34 519 396,00	446 561,00	21 539 516,00	9 178 000,00	22 702 547,00	7 812 902,00	3 350 000,00	200 000,00	3 150 000,00
2031	92 628 692,00	90 228 692,00	35 312 937,00	456 831,00	22 034 924,00	9 200 000,00	23 224 000,00	7 993 000,00	2 400 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2032	95 200 000,00	92 800 000,00	36 700 000,00	458 000,00	22 045 000,00	9 300 000,00	24 000 000,00	8 010 000,00	2 400 000,00	200 000,00	2 200 000,00
2033	96 775 000,00	92 980 000,00	36 900 000,00	460 000,00	22 500 000,00	9 120 000,00	24 000 000,00	8 813 000,00	3 795 000,00	200 000,00	3 595 000,00
2034	97 293 494,00	93 498 494,00	37 000 000,00	465 000,00	22 800 000,00	9 020 494,00	24 213 000,00	8 913 000,00	3 795 000,00	200 000,00	3 595 000,00

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
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 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
Wykonanie 2023	93 333 858,37	64 652 890,68	22 297 695,28	0,00	0,00	1 074 110,78	0,00	0,00	0,00	28 680 967,69	23 250 704,69	2 127 711,55
Plan 3 kw. 2024	113 432 061,55	68 392 131,65	27 811 585,31	0,00	0,00	1 072 037,00	0,00	0,00	0,00	45 039 929,90	45 039 929,90	2 403 961,00
Wykonanie 2024	98 750 588,80	70 512 526,59	28 020 690,94	0,00	0,00	1 595 847,20	0,00	0,00	0,00	28 238 062,21	28 238 062,21	2 059 316,60
2025	134 378 076,23	72 109 061,20	29 473 818,68	0,00	0,00	1 715 500,00	0,00	0,00	0,00	62 269 015,03	54 889 222,46	59 376 439,46
2026	97 612 568,00	72 337 818,00	29 010 000,00	0,00	0,00	1 790 000,00	0,00	0,00	0,00	25 274 750,00	25 274 750,00	1 500 000,00
2027	81 453 393,00	74 146 263,00	29 129 467,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 307 130,00	7 307 130,00	0,00
2028	84 565 844,08	76 321 377,08	29 335 118,00	0,00	0,00	1 740 000,00	0,00	0,00	0,00	8 244 467,00	8 244 467,00	0,00
2029	86 499 334,96	77 822 009,76	29 843 496,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	8 677 325,20	8 667 325,20	0,00
2030	88 236 020,00	78 636 020,00	29 855 000,00	0,00	0,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	9 600 000,00	7 400 000,00	1 100 000,00
2031	89 128 692,00	81 200 000,00	31 100 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 928 692,00	6 928 692,00	1 000 000,00
2032	91 200 000,00	83 800 000,00	32 900 000,00	0,00	0,00	870 000,00	0,00	0,00	0,00	7 400 000,00	6 400 000,00	1 000 000,00
2033	92 875 000,00	85 498 494,00	33 900 000,00	0,00	0,00	650 000,00	0,00	0,00	0,00	7 376 506,00	7 376 506,00	0,00
2034	94 293 494,00	86 998 494,00	35 900 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	7 295 000,00	7 295 000,00	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 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
Wykonanie 2023	-13 374 098,43	0,00	19 659 842,45	8 000 000,00	6 343 076,52	11 659 842,45	7 031 021,91	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	-15 157 777,37	0,00	15 171 760,29	8 900 000,00	8 886 017,08	5 050 040,29	5 050 040,29	1 221 720,00	1 221 720,00
Wykonanie 2024	-7 812 142,85	0,00	13 950 040,29	8 900 000,00	2 762 102,56	5 050 040,29	5 050 040,29	0,00	0,00
2025	-1 643 679,04	0,00	3 657 661,96	2 000 000,00	0,00	158 282,96	144 300,04	1 499 379,00	1 499 379,00
2026	13 982,92	13 982,92	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 013 982,92	3 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 913 982,92	2 913 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 646 884,04	3 646 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	3 000 000,00	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 ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 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 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	13 982,92	13 982,92	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	13 982,92	13 982,92	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	4 247 883,92	13 982,92	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	3 013 982,92	3 013 982,92	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 913 982,92	2 913 982,92	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 646 884,04	3 646 884,04	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki 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 ⁺					
		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 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	10 630 781,56	0,00	3 752 139,11	27 104 536,63
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	18 616 798,64	0,00	-3 081 856,81	8 577 985,64
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 502 815,72	0,00	-784 435,26	5 487 325,03
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	4 233 901,00	27 502 815,72	0,00	5 358 339,69	10 408 379,98
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 488 832,80	0,00	4 448 957,49	6 106 619,45
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	27 474 849,88	0,00	6 471 595,00	6 471 595,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	24 460 866,96	0,00	6 785 172,00	6 785 172,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	21 546 884,04	0,00	7 478 449,92	7 478 449,92
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	17 900 000,00	0,00	8 324 209,24	8 324 209,24
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	14 400 000,00	0,00	9 750 000,00	9 750 000,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 900 000,00	0,00	9 028 692,00	9 028 692,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	6 900 000,00	0,00	9 000 000,00	9 000 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	7 481 506,00	7 481 506,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 500 000,00	6 500 000,00

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 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 2022	0,00%	14,14%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-0,86%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	6,39%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,29%	x	x	x	x
2025	5,34%	9,00%	6,56%	9,19%	TAK	TAK
2026	5,33%	12,54%	10,95%	12,08%	TAK	TAK
2027	6,61%	11,79%	10,47%	11,60%	TAK	TAK
2028	6,20%	12,27%	10,06%	11,19%	TAK	TAK
2029	6,80%	12,85%	9,32%	10,45%	TAK	TAK
2030	5,93%	13,82%	9,14%	10,27%	TAK	TAK
2031	5,55%	12,38%	11,24%	12,37%	TAK	TAK
2032	5,83%	11,82%	12,09%	12,09%	TAK	TAK
2033	5,43%	9,70%	12,50%	12,50%	TAK	TAK
2034	4,08%	8,23%	12,09%	12,09%	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 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
Wykonanie 2023	651 832,24	651 832,24	626 240,18	2 055 194,61	2 055 194,61	1 934 232,08	473 452,51	473 452,51	358 312,98
Plan 3 kw. 2024	1 186 768,69	1 186 768,69	1 066 398,57	12 765 925,00	12 765 925,00	12 684 381,00	1 440 822,85	1 440 822,85	1 033 633,95
Wykonanie 2024	836 141,98	836 141,98	723 326,61	1 607 978,42	1 607 978,42	1 569 138,17	1 293 574,78	1 293 574,78	992 215,35
2025	1 581 161,00	1 581 161,00	1 418 979,40	29 130 434,90	29 130 434,90	25 655 088,60	1 698 891,63	1 698 891,63	1 228 931,82
2026	28 800,00	28 800,00	28 800,00	16 138 156,90	16 138 156,90	13 691 594,60	715 069,21	715 069,21	587 657,00
2027	28 800,00	28 800,00	28 800,00	805 000,00	805 000,00	805 000,00	36 000,00	36 000,00	28 800,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 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
Wykonanie 2023	1 634 613,50	1 634 613,50	1 178 453,07	25 386 099,06	383 077,88	25 003 021,18	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	15 580 053,15	15 580 053,15	12 603 130,22	37 489 616,58	996 393,00	36 493 223,58	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	3 981 816,85	3 981 816,85	3 420 475,36	24 035 159,12	854 963,95	23 180 195,17	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	34 229 723,93	34 229 723,93	25 344 198,15	50 234 819,38	1 703 895,63	48 530 923,75	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	25 152 812,00	25 152 812,00	17 627 968,00	23 126 323,37	715 069,21	22 411 254,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 150 000,00	1 150 000,00	805 000,00	1 186 000,00	36 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	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 niekasowych (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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
Wykonanie 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
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	13 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	13 982,92	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	0,00	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	2 013 982,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 046 884,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 000 000,00	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.

^{*} 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, 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.

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

Przedsięwzięcia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2025-2034

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
			Od	Do												
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				84 498 130,61	50 234 819,38	23 126 323,37	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 547 142,75
1.a	- wydatki bieżące				3 334 362,84	1 703 895,63	715 069,21	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 454 964,84
1.b	- wydatki majątkowe				81 163 767,77	48 530 923,75	22 411 254,16	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 092 177,91
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:				64 966 804,61	35 013 442,38	23 004 413,37	1 186 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	59 203 855,75
1.1.1	- wydatki bieżące				3 319 350,84	1 698 891,63	715 069,21	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 449 960,84
1.1.1.1	"Trójstyk - kraina pełna atrakcji - wieża na Grodziszczu" -	NOWA RUDA	2024	2027	72 000,00	0,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	72 000,00
1.1.1.2	"Kultura bez granic" -	NOWA RUDA	2024	2026	572 000,00	139 250,00	139 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	278 500,00
1.1.1.3	"Nasz Region Rowerowy II"	NOWA RUDA	2024	2026	132 350,00	40 425,00	51 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	91 925,00
1.1.1.4	"Wiem,umem!potrafię i lubię przedszkole-wsparcie edukacyjne placówek wychowania przedszkolnego prowadzonych przez Gminę Nowa Ruda" -	NOWA RUDA	2024	2026	869 297,00	326 766,00	66 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	392 886,00
1.1.1.6	"Blżej tradycji, blżej siebie"	NOWA RUDA	2024	2025	65 400,00	29 974,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 974,00
1.1.1.9	Przygotowanie i uchwalenie planu ogólnego gminy, gminnego programu rewitalizacji oraz miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego -	NOWA RUDA	2024	2025	252 164,00	252 164,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	252 164,00
1.1.1.10	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - budynki OSP, sala sportowa Dzikowiec, Żłobek Ludwikowice Kłodzkie (koszty pośrednie) - Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - budynki OSP, sala sportowa Dzikowiec, Żłobek Ludwikowice Kłodzkie (koszty pośrednie)	NOWA RUDA	2024	2025	388 427,00	364 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 799,00
1.1.1.11	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach sportowych i edukacyjnych (budynek szkoły w Bozkowie) - (koszty pośrednie)	NOWA RUDA	2023	2026	188 600,52	94 300,26	94 300,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	188 600,52
1.1.1.12	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej (świetlica Świerki, Krajanów, Bozków) - (koszty pośrednie)	NOWA RUDA	2023	2026	371 515,72	185 757,86	185 757,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371 515,72
1.1.1.13	Termo-zabytki - Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w zabytkowych obiektach edukacyjnych i opiekuńczo-mieszkalnych (BUDYNEK SZKOŁY W WOLIBORZU) - (koszty pośrednie)	NOWA RUDA	2023	2026	181 482,62	90 741,31	90 741,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	181 482,62
1.1.1.14	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Modernizacja terenów rekreacyjnych i sportowych (sala sportowa Wollbórz) -(koszty pośrednie)	NOWA RUDA	2024	2025	123 314,42	123 314,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123 314,42

1.1.1.15	Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu - ETAP II - (koszty pośrednie)	NOWA RUDA	2024	2026	102 799,56	51 399,78	51 399,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	102 799,56
1.1.2	- wydatki majątkowe				61 647 453,77	33 314 550,75	22 289 344,16	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	56 753 894,91
1.1.2.1	Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda-etap III -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2023	2025	3 322 800,00	1 676 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 676 800,00
1.1.2.3	Bioróżnorodność - zagospodarowanie zbiornika w Dzikowcu -ETAP III	NOWA RUDA	2024	2026	1 500 000,00	750 000,00	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.1.2.5	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz trasformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - remizy OSP -	NOWA RUDA	2023	2025	6 011 573,00	4 485 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 485 200,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz trasformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - sala sportowa Dzikowiec -	NOWA RUDA	2023	2025	2 900 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00
1.1.2.7	Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz trasformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - Żłobek Ludwikowice -	NOWA RUDA	2023	2025	1 200 000,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	900 000,00
1.1.2.8	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej (świetlica Świerki, Krajanów, Bożków) -	NOWA RUDA	2023	2026	5 409 889,69	2 654 576,34	2 654 576,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 309 152,68
1.1.2.9	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach sportowych i edukacyjnych (budynek szkoły w Bożkowie) -	NOWA RUDA	2023	2026	2 781 176,48	1 347 599,74	1 347 599,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 695 199,48
1.1.2.10	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Modernizacja terenów rekreacyjnych i sportowych (sala sportowa Wolibórz) -	NOWA RUDA	2023	2025	1 781 642,59	1 761 634,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 761 634,59
1.1.2.11	Regeneracja przestrzeni publicznej Partnerstwa Noworudzko-Radkowskiego na rzecz turystów i mieszkańców - zagospodarowanie zalewu w Dzikowcu- etap II -	NOWA RUDA	2023	2026	1 620 773,62	793 047,39	793 046,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 586 093,78
1.1.2.13	Termo-zabytki - Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w zabytkowych obiektach edukacyjnych i opiekuńczo-mieszkalnych (BUDYNEK SZKOŁY W WOLIBORZU)	NOWA RUDA	2023	2026	3 059 712,39	1 497 876,69	1 497 875,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 995 752,38
1.1.2.14	Bioróżnorodność - zagospodarowanie terenów przy Centrum Kultury oraz terenu obok pomnika przyrody w Bożkowie -	NOWA RUDA	2023	2026	1 642 858,00	821 429,00	821 429,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 642 858,00
1.1.2.16	Termomodernizacja 5 budynków mieszkalnych w ramach działania FEDS.09.05 Transformacja energetyczna -	NOWA RUDA	2023	2026	8 000 000,00	3 630 577,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 630 577,00
1.1.2.19	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach kulturalnych, społecznych i turystycznych (Europejski Dom Spotkań) -	NOWA RUDA	2024	2026	2 642 857,00	1 298 228,00	1 298 228,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 596 456,00
1.1.2.21	"Nasz Region Rowerowy II" - "Nasz Region Rowerowy II"	NOWA RUDA	2024	2026	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00
1.1.2.22	TRÓJSTYK PL-CZ: odbudowa wieży na Grodziszczu -	NOWA RUDA	2024	2027	2 300 000,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00
1.1.2.24	Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy ul. Niepodległości 2 i 4 -	NOWA RUDA	2024	2026	5 000 000,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.1.2.25	"Razem przeciwko zmianom klimatu II" - "Razem przeciwko zmianom klimatu II"	NOWA RUDA	2025	2026	579 000,00	100 000,00	479 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579 000,00
1.1.2.26	Poprawa dostępności do infrastruktury publicznej (LGD) - Poprawa dostępności do infrastruktury publicznej (LGD)	NOWA RUDA	2025	2026	560 000,00	280 000,00	280 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	560 000,00

1.1.2.27	Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF (projekt IPAW) - Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF (projekt IPAW)	NOWA RUDA	2025	2026	9 435 171,00	4 717 582,00	4 717 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 435 171,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				19 531 326,00	15 221 377,00	121 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 343 287,00
1.3.1	- wydatki bieżące				15 012,00	5 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 004,00
1.3.1.1	Umowa serwisowa VIVALDI -	Urząd Gminy Nowa Ruda	2023	2025	15 012,00	5 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 004,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				19 516 314,00	15 216 373,00	121 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 338 283,00
1.3.2.16	"Dolnośląska Cyklostrada" - Trasa Sudecka -	NOWA RUDA	2023	2026	304 775,00	182 865,00	121 910,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	304 775,00
1.3.2.18	"Ciepłe mieszkanie" -	NOWA RUDA	2023	2026	2 195 000,00	1 690 211,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 690 211,00
1.3.2.19	Dotacja na drogi powiatowe - 3356D Rzeczką - Sokolec -	NOWA RUDA	2023	2025	163 266,00	163 266,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	163 266,00
1.3.2.21	Rządowy Program Odbudowy Zabytków- POLSKI ŁĄD (dotacje dla parafii) -	NOWA RUDA	2023	2025	1 344 377,00	906 041,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906 041,00
1.3.2.22	Poprawa jakości infrastruktury drogowej na terenie Gminy Nowa Ruda poprzez budowę i modernizację infrastruktury drogowej - POLSKI ŁĄD -	NOWA RUDA	2024	2025	7 102 150,00	6 557 999,53	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 557 999,53
1.3.2.23	Przebudowa drogi Dzikowiec dz. 111/20 - w ramach PROW i POLSKI ŁĄD -	NOWA RUDA	2024	2025	1 848 000,00	1 159 960,12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 159 960,12
1.3.2.24	Przebudowa drogi gminnej nr 120374D w Woli Borzu -	NOWA RUDA	2024	2025	2 716 396,00	728 680,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	728 680,35
1.3.2.25	Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez budowę Infrastruktury sportowej - boisko w Przygorzu - POLSKI ŁĄD -	NOWA RUDA	2024	2025	1 950 000,00	1 935 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 935 000,00
1.3.2.26	"Rozświetlamy Polskę" - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Ruda -	NOWA RUDA	2024	2025	1 892 350,00	1 892 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 892 350,00

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 2025 przeprowadzono analizę dochodów i wydatków w latach 2022-2023 oraz wykonanie roku 2024.

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 2024 r.”

Jednym z wyznaczników prognozy wysokości dochodów bieżących na lata 2025-2034 był wskaźnik wzrostu PKB, a wydatków bieżących był wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych CPI:

Wyszczególnienie (prognoza)	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034
Wskaźnik PKB (%)	103,9	103,5	103,1	102,8	102,8	102,5	102,4	102,1	102,0	102,0
Wskaźnik CPI (%)	105,0	103,1	102,6	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 w zakresie przyrostu naturalnego oraz ludność zamieszkująca teren gminy ale przede wszystkim zmienne warunki cenowe na rynku paliw i energii oraz wzrost kosztów zatrudnienia.

Uchwalona w dniu 1 października 2024 roku ustawa o dochodach jednostek samorządu terytorialnego wprowadza nowe zasady ich ustalania. Przede wszystkim dokonuje przesunięcia ciężaru finansowania z dotychczasowych subwencji należnych jst na udziały w podatkach osób fizycznych i prawnych. Nie bez znaczenia ma fakt ustalania potrzeb finansowych wraz z korektą zamożności.

Gmina Nowa Ruda w roku 2025 otrzyma **7% dochodów podatników z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych.** Podstawą kalkulacji jest rok 2022 (wraz z waloryzacją w wysokości odpowiednio 37,1 % oraz 29,5%). Minister Finansów wskazał również, że na wysokość udziałów ma wpływ korekta z tytułu zamożności danej jst. Korekta z tytułu zamożności ma miejsce tylko i wyłącznie wówczas, gdy dochody gminy w przeliczeniu do przeliczeniowej liczby mieszkańców odpowiedniej kategorii jst są wyższe niż 120% średnich dochodów dla danej grupy jst. **W Gminie Nowa Ruda nie ma miejsca korekta z tytułu zamożności.** Zgodnie z przewidywaniami korekta ta nie wystąpi w całym okresie prognozowania.

Wielkość wpływów z tytułu udziałów w latach 2026-2024 została przeliczona w oparciu o **wskaźnik Ministerstwa Finansów dotyczący prognoz wieloletnich**, z uwagi na bardzo trudne do oszacowania wpływy z tego tytułu w latach następnych. Patrząc na specyfikę jednostki, rozkład mieszkańców w wieku produkcyjnym, stan zamożności mieszkańców – przyjęto do szacunku wielkości roku 2025 ustalone przez Ministra Finansów jako swoistą podstawę. Ustalono, że wielkości te będą uaktualnione w poszczególnych latach **TYLKO O WSKAŹNIKI MAKROEKONOMICZNE BĘDĄCE PODSTAWĄ SZACOWANIA WIELOLETNICH PROGNOZ JST**. Dla Gminy Nowa Ruda nie przewiduje się żadnych znacznych odchyleń w prognozowaniu, przyjmuje się wielkości po roku 2025 waloryzowane o wskaźnik CPI i PKB.

Podobnie postąpiono z wielkościami ustalenia **potrzeb finansowych**. Na wielkość **potrzeb wyrównawczych** wpływają min. determinanty, które zgodnie z art. 25 ust. 7 ustawy o dochodach jst określa Minister Finansów w drodze rozporządzenia. Determinanty te powinny w znaczny sposób odzwierciedlać wielkość wydatków bieżących w danych obszarze wydatkowym i ich zróżnicowanie. W ustawie z dnia 1 października 2024 roku wskazano determinanty wpływające na potrzeby wydatkowe oraz wysokość współczynników regresji dla poszczególnych determinant dla ustalenia potrzeb wyrównawczych dla jst, ale tylko w zakresie roku 2025. Stąd też przyjęto te wielkości jako stałe dla kolejnych lat prognozowania.

Potrzeby oświatowe określono przede wszystkim na podstawie zgromadzonej informacji w systemie informacji oświatowej. W tym zakresie nie przyjęto żadnych znacznych odchyleń, skorygowano wielkość tylko o planowany wskaźnik CPI.

Potrzeby rozwojowe ustalono również w odniesieniu do poziomu planowanego na rok 2025. Zgodnie z art. 28 ust 1 ustawy o dochodach jst jest to wielkość 23% kwoty wydatków majątkowych pomniejszonych o dotacje i środki na inwestycje. Wskazana przez Ministra Finansów kwota 1,6 mln zł to równowartość własnych nakładów stanowiących wielkość 8 mln zł wkładu własnego. Analizując możliwości finansowe jst wielkość nakładów nie będzie znacznie odbiegać w całym okresie prognozowania.

Potrzeby ekologiczne, stanowiące uzupełnienie dla utrzymania strefy Natura 2000 - odnosi się do wielkości obszaru prawnie chronionego i stawki bazowej za 1 ha. W tym przypadku przyjęto wielkość ustaloną dla roku 2025 na cały okres prognozowania.

Potrzeby uzupełniające – zgodnie z art.30- stanowi wartość poprzedzającą rok budżetowy zwaloryzowaną wskaźnikiem ogłaszanych przez Prezesa GUS (wskaźnik CPI).

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.

Załącznik nr 2 stanowi wykaz przedsięwzięć wieloletnich. Załącznik nr 3 stanowi objaśnienia metodologii przyjętych założeń w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowa Ruda na lata 2025-2034.

Przedstawione w WPF wartości za lata 2020-2023 wynikają z realizacji budżetu, pozycja przewidywanego wykonania wynika z rozliczeń i analiz bieżących. Dla roku 2024 (wykonanie) przyjęto wartości wynikające z rocznych sprawozdań budżetowych.

DOCHODY

W Wieloletniej Prognozie Finansowej na 2025 rok przedstawiono dane liczbowe, które zawiera szczegółowo uchwała budżetowa na rok 2025.

Dochody ogółem zaplanowano w wysokości **132 734 397,19 zł**. Dochody bieżące zaplanowano w kwocie **76 558 018,69 zł**, dochody majątkowe w kwocie **56 176 378,50 zł**.

Dochody bieżące planujemy na poziomie aktualnie posiadanych informacji w zakresie możliwości ich pozyskania. W ramach podatków i opłat założono nieznaczny wzrost wynikający z wzmożonej egzekucji w zakresie zaległości podatkowych oraz opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Zaplanowane wielkości z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz prawnych zaplanowano zgodnie z informacją przekazaną pismem ST3.4750.19.2023 przez Ministra Finansów.

Na dochody majątkowe składają się :

1. dochody ze sprzedaży majątku – kwota 3 251 500,00 zł,
2. środki pozyskane w ramach Funduszu Polski Ład – Fundusz Inwestycji Strategicznych – kwota 14 274 626,03 zł,
3. środki otrzymane w ramach dotacji z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg – 3 802 586,00 zł,
4. Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 – dotacje na zabytki – kwota 906 041,00 zł,
5. dofinansowanie inwestycji ze środków UE i budżetu państwa na realizację tych zadań – kwota 29 130 434,90 zł,
6. środki pozyskane z Funduszu Wsparcia BGK na Społeczne Inicjatywy Mieszkaniowe – 2 892 575,57 zł,
7. dotacja w ramach projektu „Ciepłe mieszkanie” – kwota 1 690 211,00 zł,
8. zwrot wydatków majątkowych w ramach zrealizowanego Funduszu Sołeckiego – 228 404,00 zł,

W prognozie dochodów na lata 2025-2034 w dochodach ogółem zaplanowano wzrost, który uwzględnia wpływ wskaźników makroekonomicznych.

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 **nowej perspektywy finansowania**.

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

Po stronie dochodów majątkowych przyjęto kwoty wynikające z realizowanych projektów współfinansowanych w ramach środków UE . Ich nazwę, poziom finansowania i lata realizacji zawiera poniższa tabela :

MAJĄTKOWE

nazwa zadania	lata	DOCHODY	DOCHODY
		UE	BP
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - remizy OSP -	2025	3 139 640,00	448 520,00

Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - sala sportowa Dzikowiec -	2025	1 540 000,00	220 000,00
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - Żłobek Ludwikowice -	2025	630 000,00	90 000,00
Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie- Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w budynkach użyteczności publicznej (świątlica Świerki, Krajanów, Bożków) -	2025	1 988 234,00	426 050,00
	2026	1 988 234,00	426 050,00
Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie- Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach sportowych i edukacyjnych (budynek szkoły w Bożkowie) -	2025	1 009 330,00	216 285,00
	2026	1 009 330,00	216 285,00
Termo-zabytki - Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w zabytkowych obiektach edukacyjnych i opiekuńczo-mieszkalnych (BUDYNEK SZKOŁY W WOLIBORZU)	2025	1 000 829,70	238 292,30
	2026	1 000 829,70	238 292,30
Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie-Modernizacja terenów rekreacyjnych i sportowych (sala sportowa Wolibórz) -	2025	1 187 518,00	0,00
Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie- Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach kulturalnych, społecznych i turystycznych (Wolibórz 115)	2025	420 000,00	0,00
Bioróżnorodność - zagospodarowanie terenów przy Centrum Kultury oraz terenu obok pomnika przyrody w Bożkowie -	2025	517 500,00	65 714,00
	2026	517 500,00	65 714,00
REFUNDACJA Z 2024 ROKU ; projekt "Przebudowa drogi Sokolec, dz. 111/2, "Termomodernizacja remiz OSP", Termomodernizacja sala Dzikowiec"	2025	489 000,00	0,00
Termomodernizacja 5 budynków mieszkalnych w ramach działania FEDS.09.05 Transformacja energetyczna -	2025	2 287 263,60	363 057,00
	2026	1 287 263,60	163 057,00
"Nasz Region Rowerowy II"- Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	2025	0,00	0,00
Transformacja energetyczna budynków mieszkalnych w celu ograniczenia niskiej emisji w obszarze ZIT WOF - projekt partnerski IPAW	2025	2 925 375,30	707 640,00
	2026	2 925 375,30	707 640,00
Zagospodarowanie zbiornika wodnego wraz z budową infrastruktury rekreacyjnej w Dzikowcu - ETAP II (FEDS)	2025	495 000,00	0,00
	2026	495 000,00	0,00
Bioróżnorodność : zagospodarowanie zbiornika wodnego w Dzikowcu (FEDS)	2025	472 500,00	60 000,00
	2026	472 500,00	60 000,00
Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie- Termomodernizacja budynku Urzędu Gminy ul. Niepodległości 2 i 4	2025	1 575 000,00	375 000,00
	2026	1 575 000,00	375 000,00
Budowa przydomowych oczyszczalni ścieków w Gminie Nowa Ruda - III etap	2025	3 314 100,00	0,00
Partnerstwo Noworudzko-Radkowskie- Termomodernizacja i wymiana źródeł ciepła w obiektach kulturalnych, społecznych i turystycznych (Europejski Dom Spotkań)	2025	818 262,00	194 524,00
	2026	818 262,00	194 524,00
"Nasz Region RowerowyII"- Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	2025	1 520 000,00	0,00
"Trójstyk"- odbudowa wieży na Grodziszczu	2026	805 000,00	0,00

	2027	805 000,00	0,00
"Cyfrowy samorząd" w ramach w ramach Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021–2027 (FERC) Działanie 2.2. pn. „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	2025	325 536,00	70 264,00
"RAZEM PRZECIWKO ZMIANOM KLIMATU II"	2026	405 300,00	0,00
"Poprawa dostępności infrastruktury publicznej (LGD)"	2026	392 000,00	0,00
DOCHODY MAJĄTKOWE	2025	25 655 088,60	3 475 346,30
		29 130 434,90	
	2026	13 691 594,60	2 446 562,30
	2027	805 000,00	0,00

Po stronie dochodów bieżących przyjęto kwoty wynikające z poniższych projektów :

BIEŻĄCE

nazwa zadania	lata	DOCHODY	DOCHODY
		UE	BP
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - remizy OSP -	2025	145 322,00	69 910,00
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - Żłobek Ludwikowice -	2025	43 776,00	0,00
Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej za pośrednictwem Funduszy Europejskich na rzecz transformacji obszarów górniczych na Dolnym Śląsku - sala sportowa Dzikowiec -	2025	105 792,00	0,00
" Nasz Region RowerowyII "- Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	2025	32 340,00	0,00
" TRÓJSTYK PL-CZ : odbudowa wieży na Grodziszczu" - Europejski Fundusz Rozwoju Regionalnego	2026	28 800,00	0,00
	2027	28 800,00	
"Cyfrowy samorząd" w ramach w ramach Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021–2027 (FERC) Działanie 2.2. pn. „Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	2025	71 775,00	15 755,00
Środki przeznaczone na wdrożenie reformy planowania i zagospodarowania przestrzennego w gminach ze środków Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności (KPO)	2025	205 011,00	0,00
REFUNDACJA Z 2024 ROKU ;"Termomodernizacja remiz OSP", "Termomodernizacja Żłobek L-ce". "Termomodernizacja sala Dzikowiec"	2025	134 570,00	0,00
" Wiem, umiem, potrfię i lubię przedszkole "	2025	215 251,40	32 676,60
Finansowanie miejsc w Żłobku w Bożkowie - MALUCH PLUS KPO	2025	275 056,00	43 840,00
" Bliżej tradycji, bliżej siebie "	2025	52 320,00	0,00
" Kultura bez granic "	2025	111 400,00	0,00
" Koncepcja SMART VILAGES "	2025	20 000,00	0,00
" Liderki i Liderzy " - projekt ZS w Bożkowie	2025	6 366,00	0,00

DOCHODY BIEŻĄCE	2024	1 418 979,40	162 181,60
		1 581 161,00	
	2026	28 800,00	0,00
	2027	28 800,00	0,00

Kalkulacja odbywa się w oparciu o informację dotyczącą zasad realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021-2027. Dochody ujęte w budżecie na 2025 r. i lata następne, finansowane z FEDS, są projektami niekonkurencyjnymi. Lista tych projektów jest częścią opracowanej Strategii ZIT Aglomeracji Wałbrzyskiej. Gmina Nowa Ruda może - w trybie niekonkurencyjnym (bez naboru) realizować projektu zapisane w Strategii ZIT. Gwarantem realizacji projektów w trybie niekonkurencyjnym jest ustawa z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 która określa zasady realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2021–2027. Ustawa ta umożliwia instrumentom terytorialnym takim jak ZIT realizację projektów w trybie niekonkurencyjnym na podstawie uchwalonych strategii rozwoju. **Projekty realizowane z FEDS mogą być realizowane poprzez formę zaliczkowania do 90% kosztów kwalifikowanych przedsięwzięcia. Możliwość zaliczkowania wynika z regulaminów naborów, które są ogłaszane zgodnie z Harmonogramem naborów dla Programu Fundusze Europejskie dla Dolnego Śląska 2021-2027.** Gmina zamierza w pełni skorzystać z tej możliwości.

W roku 2025 planuje się dodatkowo dochody w wysokości 14 274 626,03 zł tytułem dotacji w ramach Funduszu Inwestycji Strategicznych POLSKI ŁAD na zadania:

- 1) dofinansowanie zadania pod nazwą „Poprawa jakości infrastruktury drogowej na terenie Gminy Nowa Ruda poprzez budowę i modernizację dróg i oświetlenia - POLSKI ŁAD”; całkowita kwota wynikająca z wniosku o dofinansowanie w roku 2025 to **8 300 000,00 zł** (kwota wynika z rozliczenia już podpisanej umowy),
- 2) dofinansowanie zadania pod nazwą „Rozświetlamy Polskę” - Poprawa efektywności energetycznej oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Nowa Ruda (POLSKI ŁAD); całkowita kwota wynikająca z wniosku o dofinansowanie w roku 2025 to **1 703 150,00 zł**,
- 3) dofinansowanie zadania pod nazwą Rządowy Program Odbudowy Zabytków- POLSKI ŁAD”; całkowita kwota wynikająca z wniosku o dofinansowanie w roku 2025 to **906 041,00 zł**,
- 4) dofinansowanie zadania pod nazwą : „Poprawa jakości życia mieszkańców poprzez budowę Infrastruktury sportowej - boisko w Przygórzu - POLSKI ŁAD; całkowita kwota wynikająca z wniosku o dofinansowanie w roku 2024 to **1 350 000,00 zł**,
- 5) dofinansowanie zadania „POLSKI ŁAD II Edycja 6 - PGR : modernizacja sali wiejskiej "Jugowianka" w Jugowie oraz sala wiejska w Dzikowcu – **655 475,93 zł**,
- 6) dofinansowanie zadania „POLSKI ŁAD II Edycja 6 - PGR : modernizacja zaplecza szatniowo-sportowego boiska w Dzikowcu oraz Woliborzu – **2 266 000,10 zł**.

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

Wzrost oczekiwanych wpływów ze sprzedaży mienia komunalnego wynika z przygotowania do 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**). Przy opracowywaniu planu kierowano się – podobnie jak w roku poprzednim - nie tylko ilością złożonych wniosków o nabycie nieruchomości oraz stopniem przygotowanej dokumentacji umożliwiającej dokonanie operacji, ale także zaplanowano duży wzrost z dochodów związanych z zaplanowanymi transakcjami handlowymi, które trwają i są prawdopodobne do zrealizowania.

Pozostałe dochody majątkowe wynikają z podpisanych umów o dotację.

Kalkulacja dochodów w latach 2026-2034 została opracowana według zasad wynikających z dokumentu „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2024 r.” z uwzględnieniem nowych zasad finansowania wynikających z ustawy z dnia 1 października 2024 roku o dochodach jednostek samorządu terytorialnego. Wzrost podstawowych dochodów mieści się w ramach określonych w ww. dokumencie.

Nie planuje się w tym okresie żadnych nowych znacznych inwestycji. W okresie 2027-2034 planuje się nadwyżki, które będą angażowane na spłatę zaciągniętych zobowiązań.

WYDATKI

Na rok 2025 wydatki zaplanowano w wysokości **134 378 076,23 zł**. Na wydatki bieżące zaplanowano kwotę **72 109 061,20 zł**, na obsługę długu **1 715 500,00 zł**. Na wydatki majątkowe zaplanowano kwotę **62 269 015,03 zł**.

Wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na rok 2025 zaplanowano w kwocie 29 473 818,68 zł uwzględniając nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Uwzględniono wskaźnik wzrostu najniższego wynagrodzenia oraz wzrost wydatków w związku z koniecznymi podwyżkami w oświacie. Wprowadzono również środki dotacji otrzymanej na dodatek motywacyjny oraz koszty składek od tych wynagrodzeń pracowników zatrudnionych w samorządowych instytucjach opieki nad dziećmi do lat 3 oraz w ośrodkach pomocy społecznej.

Planując wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczone na lata 2026-2028 przyjęto wykaz planowanych odpraw emerytalnych (4 osoby) i nagród jubileuszowych oraz wskaźnik wzrostu wynagrodzeń na poszczególne lata.

W okresie objętym Wieloletnią Prognozą Finansową tj. lata 2025-2034 **Gmina nie planuje wydatków z tytułu gwarancji i poręczeń.**

W roku 2025 planuje się przychody w wysokości 3 657 661,96 zł

- z tytułu emisji obligacji : do kwoty **2 000 000,00 zł**,
- z tytułu uruchomienia wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych – kwota 1 499 379,00 zł,
- z tytułu nadwyżki jednostki samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – kwota 158 282,96 zł.

W roku 2025 planowany jest **deficyt w wysokości 1 643 679,04 zł**, który zostanie pokryty :

- 1) nadwyżką **jednostki 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:
pozostałe na koncie zaliczki na projekty "Wiem, umiem, potrafię i lubię przedszkole!" oraz "Poprawa cyberbezpieczeństwa w Gminie Nowa Ruda : projekt grantowy „Cyberbezpieczny Samorząd” – kwota 144 300,04 zł,

- 2) uruchomieniem **wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych** – kwota 1 499 379,00 zł.

Ustalona wartość „wolnych środków” wynika z poniższego rozliczenia budżetu :

	Wyszczególnienie	stan na początek roku (BO)	zwiększenia (przychody)	zmniejszenia (rozchody)	stan na koniec roku
1	Skumulowana nadwyżka lub niedobór na zasobach budżetu	1 029 060,89			1 029 060,89
2	Wynik roku budżetowego	-13 374 098,43	0,00	-7 812 142,85	-21 186 241,28
3	Udzielone pożyczki	0,00	0,00	0,00	0,00
4	Zobowiązania finansowe	0,00			
	w tym:	0,00			
4.1	Zaciągnięte kredyty	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Zaciągnięte pożyczki	116 798,64	0,00	13 982,92	102 815,72
4.3	Emisja obligacji	18 500 000,00	8 900 000,00	0,00	27 400 000,00
4.4	Rozchody z tytułu lokat	0,00	0,00	4 233 901,00	-4 233 901,00
	OGÓŁEM	6 271 761,10	8 900 000,00	-3 564 258,93	3 111 734,33
			wolne środki		2 953 451,37
			nadwyżka UE		158 282,96

W 2025 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęto **rozchody** w kwocie **2 013 982,92 zł** wynikające:

- 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,
- z wykupu obligacji seria A18, B18, C18 i D18 - umowa z dnia 7 września 2017 roku zmieniona aneksem nr 1 z dnia 5 lutego 2018 roku – 2 000 000,00 zł.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej przyjęte wartości do planu dochodów bieżących i majątkowych oraz wydatków bieżących i majątkowych na rok 2025 szczegółowo zostały przedstawione w uchwale budżetowej na rok 2025 i są zgodne w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot rozchodów oraz długu Gminy.

Planowana kwota długu na koniec roku 2025 wynosi **27 488 832,80 zł** i wynika:

- z wykupu emisji i obligacji komunalnych – kwota 25 400 000,00 zł,
- z planowanej emisji i obligacji komunalnych – kwota 2 000 000,00 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 88 832,80 zł,

Całkowita planowana spłata długu nastąpi w 2034 roku.

Planowana kwota wynika z poniższego rozliczenia:

rok bazowy	wartość	zaciągnięcie	spłata	kwota długu
2024	27 502 815,72			

2025		2 000 000,00	2 013 982,92	27 488 832,80
2026		2 000 000,00	2 013 982,92	27 474 849,88
2027			3 013 982,92	24 460 866,96
2028			2 913 982,92	21 546 884,04
2029			3 646 884,04	17 900 000,00
2030			3 500 000,00	14 400 000,00
2031			3 500 000,00	10 900 000,00
2032			4 000 000,00	6 900 000,00
2033			3 900 000,00	3 000 000,00
2034			3 000 000,00	0,00

Ustalana na lata 2023-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym splat 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 2025 do 2034 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. Został opracowany na cały okres przypadający na rozliczenie kwoty długu jst. Ich szczegółowy wykaz wraz z limitem wydatków określa **załącznik nr 2 do uchwały**.

Pozostałe zadania przyjęte do realizacji na 2025 rok planowane są do wykonania i zakończenia w roku 2025.

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.

DODATKOWE OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ

- 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.

• 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 wierszu „Wykonanie 2024” do kwot wynikających z rocznych sprawozdań budżetowych Gminy Nowa Ruda za rok 2024.

2) Dostosowuje się wartości planu dochodów i wydatków na rok 2025, do wielkości wynikających ze zmian w budżecie na rok 2025.

3) Dokonuje się zmian w zakresie przychodów: wprowadza się do planu przychodów „wolne środki” w wysokości 1 499 379,00 zł jako pokrycie dla planowanego deficytu roku 2025 – stosownie dla art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Przewodnicząca Rady

Bożena Solek-Muzyka