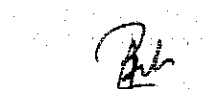


Uchwała Nr 353/XLII/13 Rady Miejskiej w Nowej Rudzie z dnia 30 grudnia 2013r.

w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Nowa Ruda na lata 2014-2023

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity z 2013 r. poz. 594 zm. poz. 645), art. 226, art. 227, art 228, art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. roku o finansach publicznych (tekst jednolity z 2013 r. poz. 885 zm. poz. 938) rozporządzenia ministra finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (z 2013r. poz. 86), Rada Miejska w Nowej Rudzie uchwała co następuje:

- §1 Przyjmuje się wieloletnią prognozę finansową na lata 2014 - 2023 w treści załącznika nr 1 do niniejszej uchwały.
- §2 Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia w latach 2014 - 2017 zgodnie z załącznikiem Nr 2.
- §3 Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 3.
- §4 Upoważnia się Burmistrza Miasta Nowa Ruda do zaciągania zobowiązań:
1. Związanych z realizacją zamieszczonych w prognozie przedsięwzięć,
 2. Z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy -- do wysokości 10.000.000,-zł
- §5 Upoważnia się Burmistrza Miasta Nowa Ruda do przekazania kierownikom jednostek organizacyjnych Miasta Nowa Ruda uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 uchwały.
- §6 Traci moc uchwała nr 233/XXIX/12 z dnia 28 grudnia 2012r. w sprawie przyjęcia wieloletniej prognozy finansowej Miasta Nowa Ruda.
- §7 Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.
- §8 Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2014r.



WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA MIASTA NOWA RUDA

	18,98%	13,06%	13,99%	13,99%	8,58%	6,39%	5,39%	4,86%	5,09%	4,71%	4,17%	3,59%
3 Spłaty zobowiązań/dochody, bez uwzględnienia zobow. związku występującego przez JST i wyłączeń (pkt 5.1.1.)												
4 Spłaty zobowiązań/dochody, bez uwzględnienia zobow. związku występującego przez JST i z uwzględnieniem wyłączeń (pkt 5.1.1.)	19,56%	13,06%	13,99%	13,99%	6,16%	6,39%	5,53%	4,86%	5,09%	4,71%	4,17%	3,59%
5 Kwota zobowiązań związku występującego przez JST przypadających do spłaty w danym roku budżetowym	0,00%	3,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
6 Spłaty zobowiązań/dochody, z uwzględnieniem zobow. związku występującego przez JST i z uwzględnieniem wyłączeń (pkt 5.1.1.)	19,56%	13,06%	13,99%	13,99%	6,16%	6,39%	5,53%	4,86%	5,09%	4,71%	4,17%	3,55%
7 Doposażony wskaźnik spłaty zobowiązań, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego rok budżetowy					6,92%	6,52%	5,64%	6,66%	7,86%	9,24%	10,39%	10,99%
7.1 Doposażony wskaźnik spłaty zobowiązań, po uwzględnieniu obliczony w oparciu o wyk. roku poprzedzającego rok budżetowy					6,92%	6,52%	5,64%	6,66%	7,86%	9,24%	10,39%	10,99%
8 Spełnienie wskaźnika spł. zobowiązań, po uwzględnieniu obliczony, w oparciu o plan 3 kw. roku poprzedzającego rok budżetowy					TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
8.1 Spełnienie wskaźnika spł. zobowiązań, po uwzględnieniu obliczony, w oparciu o wyk. roku poprzedzającego rok budżetowy					TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
10. PRZEZNACZENIE PROGNOZOWANEJ NADWYŻKI BUDŻETU, W TYM NA:	5 303 686,57	2 660 756,28	2 040 736,00	2 040 736,00	4 161 613	2 936 613	2 686 211	2 500 000	3 400 000	3 005 000	2 850 000	2 500 000
1 Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych		2 660 756,28	2 040 736,00	2 040 736,00	4 161 613	2 936 613	2 686 211	2 500 000	3 400 000	3 005 000	2 850 000	2 500 000
11 INFORMACJE UZPEŁNIAJĄCE O WYBRANYCH RODZAJACH WYDATKÓW												
1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich należące	18 325 762,24	18 729 794,68	19 457 989,00	19 457 989,00								
2 Wydatki związane z funkcjonowaniem jednostki samorządu terytor.												
3 Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy												
3.1 bieżące	7 750 540,00	4 184 783,00	4 184 783,00	4 184 783,00	245 605	6 205	6 205					
3.2 majątkowe	5 377 118,00	1 047 604,00	1 047 604,00	1 047 604,00	245 605	6 205	6 205					
4 Wydatki inwestycyjne	2 353 422,00	3 137 179,00	3 137 179,00	3 137 179,00	0	0	0					
5 Nowe wydatki inwestycyjne	3 147 179,00	3 147 179,00	3 147 179,00	3 147 179,00	0	0	0					
6 Wydatki majątkowe w formie dotacji	1 981 651,00	1 981 651,00	1 981 651,00	1 981 651,00								
12. FINANSOWANIE PROGRAMÓW REALIZO. Z UDZ. ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 Pkt 2 I 3												
1 Dochody bieżące na programy finansow. z udz. środków z UE i EFTA, w tym:	887 280,60	2 466 878,42	1 308 290,00	1 308 290,00								
1.1 środki z UE i EFTA, w tym:	848 903,57	2 435 922,73	1 288 112,00	1 288 112,00								
1.1.1 środki z UE i EFTA wynikające wyłącznie z zawartych umów na realiz. prog.	0,00	0,00	1 039 691,00	1 039 691,00								
2 Dochody majątkowe na prog. finansow. z udz. środków z UE i EFTA, w tym:	7 431 703,17	970 576,77	840 591,00	840 591,00								
2.1 środki z UE i EFTA, w tym:	7 431 703,17	970 576,77	840 591,00	840 591,00								
2.1.1 środki z UE i EFTA wynikające wyłącznie z zawartych umów na realiz. prog.	0,00	0,00	309 341,00	309 341,00								
3 Wydatki bieżące na programy finansow. z udz. środków z UE i EFTA, w tym:	930 973,62	2 254 278,50	1 352 821,00	1 352 821,00								
3.1 finansowane środkami z UE i EFTA	797 035,10	2 106 475,31	1 215 476,00	1 215 476,00								
3.2 wynikające wyłącznie z zawart. umów finansowanych środkami z UE i EFTA	0,00	0,00	1 129 261,00	1 129 261,00								
4 Wydatki majątkowe na prog. finansow. z udz. środków z UE i EFTA, w tym:	6 140 909,44	1 389 493,65	2 812 195,00	2 812 195,00								
4.1 finansowane środkami z UE i EFTA	3 972 962,26	916 660,72	2 129 747,00	2 129 747,00								
4.2 wynikające wyłącznie z zawart. umów finansowanych środkami z UE i EFTA		667 023,00	667 023,00	667 023,00								
13. PRZEJĘTE ZOBOW. ORAZ POKRYCIE UJEMNEGO WYNIKU SPZOS												
14. DANE UZPEŁNIAJĄCE O DŁUGU I JEGO SPŁACIE												
1 Spłaty na kapitał oraz wykup papierów wart. (pkt. 5.1.) już zapłaconych	9 436 578,44	5 100 579,04	6 475 578,00	6 475 578,00	4 161 613	2 936 613	2 686 211	2 500 000	3 000 000	3 005 000	2 850 000	2 500 000
2 Dług bieżący planowana spłata z oszczędności z wydatków budżetu	1 126 780,07	1 105 592,80	0,00	0,00								
3 Wydatki zmniejszające dług, w tym:	296 098,37	1 126 780,07	1 105 593,00	1 105 592,80								
3.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	296 098,37	1 126 780,07	1 126 780,00	1 126 780,07								
3.2 związane z umowami zaliczonymi do tyt. dłużnych wliczanych w dług publiczny												
3.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji												
4 Operacje nieklasowe wpływające na kwotę długu (np. umorzenia)												

PRZEDSIĘWZIĘCIA REALIZOWANE W LATACH 2014 – 2017

Załącznik nr 2 do uchwały nr 353.XLII/13
Rady Miejskiej w Nowej Rudzie
z dnia 30 grudnia 2013 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka odpowied. % lub koord.	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach			Limit zobowiązań	
			od	do		2014	2015	2016		2017
1	2				6	7	8	9	10	11
I.	WYDATKI NA PRZEDSIĘWZIĘCIA - OGÓLEM (1.1.+1.2.+1.3), Z TEGO:				11 659 289	8 904 273	245 605	6 205	6 205	9 174 698
1.a.	- wydatki bieżące				3 079 858	945 400	245 605	6 205	6 205	1 215 825
1.b.	- wydatki majątkowe				8 579 431	7 958 873	0	0	0	7 958 873
1.1.	WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z PROG. REALIZOW. Z UDZIAŁEM ŚRODKÓW, O KTÓRYCH MOWA W ART. 5 UST. 1 PKT 2 I 3 USTAWY Z DNIA 27 SIERPNIA 2009. R. O FIN. PUB.				10 791 054	8 425 930	239 400	0	0	8 665 330
1.1.1.	- wydatki bieżące				3 008 745	939 195	239 400	0	0	1 178 595
	1. Rewitalizacja miasta Nowa Ruda rewaloryzacja budynków mieszkalnych	UM	2011	2014	1 921 520	145 724				145 724
	2. Usługi publiczne jako istoty czynnik rozwoju lokalnego w Gminach Aglomeracji Wałbrzyskiej	UM	2013	2014	4 370	2 280				2 280
	3. „Żyjemy na Ziemi Noworudzko-Broumowskiej”	UM	2013	2014	56 415	33 331				33 331
	4. „Określenie kierunków rozwoju Partnerstwa Noworudzko-Radkowskiego poprzez zintegrowane podejście do problemów całego obszaru funkcjonalnego”	UM	2013	2015	1 023 200	755 700	239 400			995 100
	5. Moja praca – mój sukces	UM	2013	2014	3 240	2 160				2 160
1.1.2.	- wydatki majątkowe				7 782 309	7 486 735	0	0	0	7 486 735
	1. Rewitalizacja miasta Nowa Ruda – remont budynków mieszkalnych w rynku	UM	2011	2014	522 421	314 168				314 168
	2. Miejsce pełne widoków w Euroregionie Glacensis	UM	2012	2014	605 000	605 000				605 000
	3. Szlak spacerowy grodu nad Włodzicą	UM	2011	2014	3 034 308	3 014 136	0			3 014 136
	4. „Stęgaj wyżej – rewitalizacja miasta poprzez adaptację przemysłowego szybu kopalni węgla kamiennego w Nowej Rudzie na ściankę wspinačzkową”	UM	2012	2014	2 813 140	2 745 991				2 745 991
	5. Przeciwdziałanie wykluczeniu cyfrowemu - eInclusion w Gminie miejskiej Nowa Ruda	UM	2013	2014	807 440	807 440				807 440
1.2.	WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA ZWIĄZANE Z UMOW. PARTNERSTWA PUB.-PRYWAT.				0	0	0	0	0	0
	- WYDATKI BIEŻĄCE									
	- WYDATKI MAJĄTKOWE									
1.3.	WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA POZOSTALE (INNE NIŻ W PKT 1.1 I 1.2)				868 235	478 343	6 205	6 205	6 205	509 368
1.3.1.	- wydatki bieżące				71 113	6 205	6 205	6 205	6 205	37 230
	1. "TELEBIMY - nowoczesne e-usługi w dziedzinie turystyki i kultury w dołnośląskich gminach"	UM	2012	2018	71 113	6 205	6 205	6 205	6 205	37 230
1.3.2.	- wydatki majątkowe				797 122	472 138	0	0	0	472 138
	1. Modernizacja budynku pawilonu zaplecza dla kompleksu sportowego przy ul. Sportowej w Nowej Rudzie	UM	2013	2014	747 122	422 138				422 138
	2. Termomodernizacja obiektów edukacyjnych w Nowej Rudzie	UM	2013	2014	50 000	50 000				50 000

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej miasta Nowa Ruda na lata 2014 - 2023.

Uwagi ogólne - w wieloletniej prognozie finansowej na lata 2014 - 2023 przedstawiono: Wykonanie budżetu za lata 2011-2013 (w zakresie roku 2013 jest to wykonanie przewidywane z godnie z planem na 30 września 2013r.). Plan roku 2013 według stanu na dzień 30 września 2013. Plan roku 2014 zgodnie z projektem uchwały budżetowej. Prognozę ogólnych kwot dochodów i wydatków w latach 2014 – 2023. Zgodnie z treścią art. 227 ust. 2 „prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.” Ponieważ ostateczna spłata rat kapitałowych z tytułu kredytów i pożyczek oraz wykupu wyemitowanych obligacji następuje w roku 2023, horyzont czasowy przyjęty dla wieloletniej prognozy finansowej obejmuje okres 2014-2023.

Udzielone przez miasto poręczenia dla Spółki z o.o. „Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego”, obejmuje okres 2013-2033. Ponieważ zobowiązanie to ma charakter warunkowy i jest niewymagalne, wieloletnia prognoza finansowa nie obejmuje okresu 2013-2033.

1. Dochody ogółem. Pozycja jest wynikiem działania [1.1] + [1.2].

1.1. Dochody bieżące

- 1) Założono wzrost dochodów bieżących z uwzględnieniem dynamiki PKB ustalonym zgodnie z informacją opublikowaną na stronie internetowej Ministerstwa Finansów. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego (z dnia 13 maja 2013r.).
- 2) Jako rok bazowy przyjęto plan na rok 2014 z uwzględnieniem:
 - a) Wyłączenia z kwoty bazowej środków z Unii Europejskiej.

Tabela 1: Zestawienie przedstawiające dynamikę wskaźnika PKB w latach 2014-2023

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
102,50%	103,80%	104,30%	104,20%	104,10%	103,80%	103,30%	103,20%	103,10%	103,10%

1.1.2. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

1.1.3. Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.

1.1.4. Podatki i opłaty.

1.1.4.1. Podatek od nieruchomości.

1.1.5. Subwencja ogólna.

1.1.6. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

1.2. Dochody majątkowe.

1.2.1. Dochody majątkowe ze sprzedaży majątku.

Dochody ze sprzedaży majątku ustalono na podstawie danych uzyskanych z Wydziału Mienia Komunalnego. Ze względu na utrzymujące się zainteresowanie osób fizycznych nabywaniem działek pod budownictwo indywidualne założono, że sprzedaż w latach kolejnych nie spadnie poniżej obecnego poziomu planowanego w roku 2014.

1.2.2. Dochody majątkowe z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

1) Na dzień sporządzenia prognozy planuje się otrzymywanie dotacji inwestycyjnych wynikających z realizacji współfinansowanych ze środków Unii Europejskiej projektów pn.:

a) „Szlak spacerowy grodu nad Włodzicą” - w roku 2015 na kwotę – 775 308,-zł,

b) "Sięgaj wyżej - rewitaliza. miasta poprzez adapt. poprzemy. szybu kopalni węgla kamie. w Nowej Rudzie na ścianę wspinaczkową"- w roku 2015 na kwotę – 577 269,-zł,

c) Miejsce pełne widoków w Euroregionie Glacensis – w roku 2015 na kwotę - 398 250,-zł

2. Wydatki ogółem. Pozycja jest wynikiem działania [2.1] + [2.2].

2.1. Wydatki bieżące.

1) Założono wzrost z uwzględnieniem wskaźnika CPI (indeks wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych - jest średnią ważoną cen towarów i usług nabywanych przez przeciętne gospodarstwo domowe) ustalonego zgodnie z informacją wskazaną w §2 ust. 1 pkt 1 i 2. Jako rok bazowy przyjęto plan na roku 2014 wg projektu budżetu z uwzględnieniem:

a) Wyłączenia z kwoty bazowej środków z Unii Europejskiej.

Tabela 2: Zestawienie przedstawiające dynamikę wskaźnika CPI w latach 2013-2023

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
102,40%	102,50%	102,50%	102,50%	102,40%	102,40%	102,40%	102,40%	102,40%	102,30%

2.1.2. Wydatki bieżące z tytułu poręczeń i gwarancji.

- 1) Gmina Miejska Nowa Ruda poręczyła Noworudzkiemu Towarzystwu Budownictwa Społecznego zaciągnięte przez spółkę dwa kredyty (ul. Przechodnia 3 - umowa z 24 listopada 2003r., ul. Kwiatkowskiego 12 - umowa z 08 lutego 2001r. Umowa poręczenia zobowiązuje miasto do spłaty zobowiązań spółki z tytułu kredytów w sytuacji, gdyby spółka nie byłaby w stanie się z tych zobowiązań wywiązać. Nie dotyczy to jednak całej kwoty kredytu, ponieważ maksymalna kwota, zobowiązań wynikających z poręczenia to 330 000,- zł. Kwota ta, nie jest wymagalna jednorazowo, spłata będzie następować w rocznych ratach nieprzekraczających 62 218,-zł. Dlatego też konieczne jest zaplanowanie w budżetach do roku 2033 rezerwy na w/w poręczenie.
- 2) Miasto poręczyło pożyczkę, którą zaciągnęła CTS Sp. z o.o. w Funduszu Regionu Wałbrzyskiego na modernizację i wyposażenie pierwszego piętra Domu Wypoczynkowego przy ul. Kłodzkiej 18 o wartości wskazanej w Tabeli 3: Zestawienie udzielonych poręczeń – gwarancji, wiersz nr 3.

Tabela 3: Zestawienie udzielonych poręczeń - gwarancji

L.P.	Oznaczenie podmiotu któremu udzielono poręczenia lub gwarancji	Data powst. zobowiąz.	Data wygaśnięcia zobow.	Kwota zobow. wg. umowy	Kwota przypadająca do spłaty w roku budżetowym
Przeznaczenie					
1	Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	08-02-2001	20-03-2029	220 000,00	41 478,66
Poręczenie kredytu zaciągniętego przez NTBS Sp. z o.o. w BGK na budowę budynku mieszk. przy ul. Kwiatkowskiego 12					
2	Noworudzkie Towarzystwo Budownictwa Społecznego Sp. z o.o.	24-11-2003	31-12-2033	110 000,00	20 739,34
Poręczenie kredytu zaciągniętego przez NTBS Sp. z o.o. w BGK na przebudowę budynku mieszk. przy ul. Przechodnia 3					
3	Centrum Turystyczno Sportowe Sp. z o.o.	2012	2017	235 000,00	2013 – 31 300
					2014 – 50 925
					2015 – 50 925
					2016 – 50 925
					2017 – 50 925
Poręczenie pożyczki, którą zamierza zaciągnąć CTS Sp. z o.o. w Funduszu Regionu Wałbrzyskiego na modernizację i wyposażenie pierwszego piętra Domu Wypoczynkowego przy ul. Kłodzkiej 18					
RAZEM				565 000,00	99 351,00

2.1.2.2. Gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitów spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.) 3 lub art. 169 ust. 3 pkt 2 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 249, poz. 2104, z późn. zm).

2.1.3. Wydatki bieżące na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa.

2.1.4. Wydatki na obsługę długu

2.1.4.1. W tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. Wydatki bieżące na obsługę długu wynikającego z naliczonych odsetek zostały zaplanowane na podstawie harmonogramów spłat zaciągniętych zobowiązań wynikających z:

- 1) Pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na częściowe sfinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja kotłowni szkoły Podstawowej nr 7 w Nowej Rudzie”. Koszt obsługi pożyczki jest oparty na stałej stopie procentowej wynoszącej 3,5%, prognozowany koszt obsługi pożyczki wyniesie: 13 218 zł.
- 2) Obligacji komunalnych, które były emitowane od roku 2006. Oprocentowanie, jakie zostało przyjęte, do ustalenia wartości kosztów wyemitowanych obligacji zawiera poniższa tabela.

Tabela 4: Zestawienie wartości oprocentowania przyjętego na potrzeby ustalenia kosztów odsetek od obligacji

Rodzaj zmiennej stopy bazowej	% stopy bazowej	% marży	Przyjęte oprocentowanie	Oznaczenie serii
2007				
Średnia ważona stóp rentowności 52 tygodniowych bonów skarbowych	4,00%	0,14%	4,14%	H
	4,00%	0,15%	4,15%	I
	4,00%	0,16%	4,16%	J
2008				
WIBOR12M	4,00%	1,50%	5,50%	U;Y;X;V;T;R;P;O;S;W
2009				
WIBOR12M	4,00%	1,50%	5,50%	Z
WIBOR6M	4,00%	1,90%	5,90%	G09;H09;E09
	4,00%	2,40%	6,40%	B09;C09;F09
2010				
WIBOR6M	4,00%	1,90%	5,90%	E10;G10;S10;W10
	4,00%	2,40%	6,40%	H10;I10;Q10;R10;T10;U10;F10;D10
2011				
WIBOR6M	4,00%	2,40%	6,40%	C11;A11;B11
WIBOR6M	4,00%	1,40%	5,40%	D11;E11;F11;G11;H11;I11
2012				
WIBOR6M	4,00%	1,40%	5,40%	A12;B12;C12;D12;E12
2013				
Planowana emisja obligacji w kwocie 9.120.000 zł	4,00%	1,40%	5,40%	A13;B13;C13;D13;E13;F13;G13;H13;I13;J13;K13;L13;M13;N13;O13;P13;Q13;R13;S13;T13
2014				
Planowana emisja obligacji w kwocie 2.300.000 zł	4,00%	1,40%	5,40%	A14;B14;C14;D14;E14;F14

2.2. Wydatki majątkowe. Wydatki majątkowe zaplanowano na przedsięwzięcia przewidziane w załączniku nr 2 do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej. W pozostałym zakresie przewiduje się realizację inwestycji rocznych.

3. Wynik budżetu. Pozycja jest wynikiem działania [1] -[2].

4. Przychody budżetu. Pozycja jest wynikiem działania [4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4].

4.1. Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych.

4.1.1. W tym na pokrycie deficytu budżetu.

4.2. Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy.

4.2.1. w tym na pokrycie deficytu budżetu.

4.3. Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych.

1) W roku 2014 zaplanowano:

a) emisję obligacji komunalnych w kwocie 2 300 000,- zł. w tym:

-- 1 584 596,-zł z przeznaczeniem na sfinansowanie deficytu roku 2014;

-- 715 404,-zł z przeznaczeniem sfinansowanie spłaty długu.

2) W latach następnych nie planuje się zaciągania zobowiązań zwiększających dług.

4.3.2. W tym na pokrycie deficytu budżetu.

4.4. Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu.

4.4.1. W tym na pokrycie deficytu budżetu. Deficyt budżetu zostanie sfinansowany w całości z przychodów.

5. Rozchody budżetu. Pozycja jest wynikiem działania [5.1] + [5.2].

5.1. Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

Zestawienie spłaty zobowiązań wynikających z wyemitowanych obligacji (wg zał. nr 2) zostało sporządzone w sposób umożliwiający uzyskanie w roku 2014 dopuszczalnego przez ustawę o finansach publicznych poziomu zadłużenia. Uzyskanie prawidłowego wskaźnika było możliwe przy założeniu, iż:

1) Obligacje, które zgodnie z podjętymi uchwałami oraz zawartymi umowami miały być spłacone w roku 2014, zostaną spłacone w okresach poprzedzających rok 2014. Dlatego też założono, że dokonano wcześniejszej spłaty obligacji:

a) F09 (pierwotnie do spłaty w 2014) w kwocie 500 000 zł spłacono w roku 2012;

b) I: T; U; C11, (pierwotnie do spłaty w 2014) w łącznej kwocie 2 930 000 zł zaplanowano w roku 2013;

- e) G09; H10 (pierwotnie do spłaty w 2015) w kwocie 900 000 zł zaplanowano w roku 2013.
- 2) Kredyt zaciągnięty w BGK SA na wniesienie kapitału akcyjnego do ARR „AGROREG” SA w celu realizacji projektu NPP, który pierwotnie miał być spłacany jeszcze w latach 2014 i 2015 zostanie spłacony w roku 2013 w kwocie 424 014 zł.
- 3) Kredyt zaciągnięty w BGK SA na realizację zad. inwest. „Modernizacja budynku internatu ul. Zaulek 7 na budynek z mieszkaniami socjalnymi” który, pierwotnie miał być spłacany jeszcze w latach 2014 i 2015 zostanie spłacony w roku 2013 w kwocie 171 806 zł.

Tabela 5: Zestawienie spłaty zobowiązań z podziałem na rodzaje

Lp	Wyszczególnienie	Kwota zobow. wg umowy	Rozchody		Pozost. do spłaty	Pozost. do spłaty w %
			Razem	w roku 2014		
KREDYTY		4 502 688,00	4 502 688,00	0,00	0,00	0,00%
2	Kredyt zaciągnięty w BGK SA na wniesienie kapitału akcyjnego do ARR „AGROREG” SA w celu realizacji projektu NPP	3 529 120,00	3 529 120,00	0	0,00	0,00%
3	Kredyt zaciągnięty w BGK SA na realizację zad. inwest. „Modernizacja budynku internatu ul. Zaulek 7 na budynek z mieszk. socjalnymi”	973 568,00	973 568,00	0	0,00	0,00%
POŻYCZKI		2 000 000,00	1 830 562,00	15 404,00	169 438,00	8,47%
1	Pożyczka zaciąg. w WFOŚiGW we Wrocławiu	2 000 000,00	2 000 000,00	0	0,00	0,00%
2	Pożyczka zaciąg. w WFOŚiGW we Wrocławiu	184 842,00	0,00	15 404	169 438,00	91,67%
OBLIGACJE		36 070 000,00	21 250 000,00	700 000,00	25 540 000,00	70,81%
1	Emisja obligacji wg uchw. nr 397/XLIX/06 z 20.09.2006	10 750 000,00	9 150 000,00	0,00	1 600 000,00	14,88%
2	Emisja obligacji wg uchw. nr 167/XX/08 z 04.07.2008	8 520 000,00	5 420 000,00	0,00	3 100 000,00	36,38%
3	Emisja obligacji wg uchw. nr 259/XXXIII/09 z 17.06.2009	8 445 000,00	6 680 000,00	700 000	1 065 000,00	12,61%
4	Emisja obligacji wg uchw. nr 339/XLII/10 z 31.03.2010	2 855 000,00	0,00	0,00	2 855 000,00	100,00%
5	Emisja obligacji wg uchw. nr 34/VIII/11 z 30.03.2011	3 000 000,00	0,00	0,00	3 000 000,00	100,00%
6	Emisja obligacji wg uchw. nr 120/XX/12 z 29.02.2012	2 500 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	100,00%
7	Emisja obligacji wg uchw. nr 245/XXXI/13 z 27.02.2013	4 250 000,00	0,00	0,00	4 250 000,00	100,00%
8	Emisja obligacji wg uchw. Nr 324/XXXIX/13 z 30.10.2013	4 870 000,00	0,00	0,00	4 870 000,00	100,00%
9	Planowana emisja obligacji w 2014r.	2 300 000,00	0,00	0,00	2 300 000,00	100,00%
RAZEM		42 572 688,00	27 583 250,00	715 404,00	25 709 438,00	60,39%

5.1.2. Rozchody budżetu, w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w: art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy (lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.), art. 121a ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. – Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1241, z późn. zm.) oraz art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz. U. Poz. 1456).

5.1.2.1. Rozchody budżetu, w tym kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 pkt 1 ustawy lub art. 169 ust. 3 pkt 1 ufp z 2005 r.

5.2. Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu.

Jednostka samorządu terytorialnego ma prawo udzielać pożyczek, które są kwalifikowane jako rozchody budżetu. W przedstawionej wieloletniej prognozie finansowej nie zaplanowano rozchodów w tym zakresie.

6. Kwota długu.

Pozycja ta wykazuje, wynikającą z zawartych umów lub planowaną, łączną wartość zaciągniętych zobowiązań na ostatni dzień danego roku, jest wynikiem działania: dług z poprzedniego roku (w tym zobowiązania wymagalne)+ zaciągany dług – spłata długu=dług spłacany wydatkami. W związku z rozszerzeniem katalogu tytułów dłużnych, na które składa się dług publiczny, wyodrębniona została pozycja - dług spłacany wydatkami (zobowiązania wymagalne, umowy zaliczane do kategorii kredytów i pożyczek, itp.).

6.1. Łączna kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r. oraz w art. 36 ustawy o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, w tym:

6.1.1. Kwota wyłączeń z ograniczeń długu określonych w art. 170 ust. 3 ufp z 2005 r.

6.2. Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem określony w art. 170 ufp z 2005 r., bez uwzględniania wyłączeń określonych w pkt 6.1. Pozycja jest wynikiem działania $[6] / [1]$.

- 6.3. Wskaźnik zadłużenia do dochodów ogółem, o którym mowa w art. 170 ufp z 2005 r., po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 6.1. Pozycja jest wynikiem działania $([6] - [6.1]) / [1]$.
7. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych.
8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy.
- 8.1. Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi. Pozycja jest wynikiem działania $[1.1] - [2.1]$.
- 8.2. Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt 4.1. i wolne środki określone w pkt 4.2. a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt 2.1.2. Pozycja jest wynikiem działania $[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])$.
9. Wskaźnik spłaty zobowiązań.
- 9.1. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, bez uwzględnienia wyłączeń określonych w pkt 5.1.1. Pozycja jest wynikiem działania $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$.
- 9.2. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r. do dochodów ogółem, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. Pozycja jest wynikiem działania $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1]) / [1]$.
- 9.3. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. Pozycja jest wynikiem działania $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1]) / [1]$.
- 9.4. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. Pozycja jest wynikiem działania $([2.1.1] + [2.1.3.1] + [5.1] - [5.1.1]) / [1]$.
- 9.5. Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy
- 9.6. Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów ogółem, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok określonych w pkt 5.1.1. Pozycja jest wynikiem działania $([1.1] - ([2.1] - [2.1.2]) + [1.2.1]) / [1]$.
- 9.7. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.
- 9.7.1. Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu wyłączeń określonych w art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.
- 9.8. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego na podstawie plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy. Pozycja jest wynikiem działania $[9.6] - [9.7]$.
- 9.8.1. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń określonych w pkt 5.1.1., obliczonego na podstawie wykonania roku poprzedzającego rok budżetowy. Pozycja jest wynikiem działania $[9.6] - [9.7.1]$.
10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:
- 10.1. Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych.
11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych.
- 11.1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane. Wzrost wg wskaźnika CPI.
- 11.2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego.
Pozycja obejmuje wydatki planowane w rozdziale 75022 „Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)” oraz 75023 Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu) - wzrost wg wskaźnika CPI.
- 11.3. Wydatki objęte limitem art. 226 ust. 3 ustawy. Pozycja jest wynikiem działania $[11.3.1] + [11.3.2]$.
- 11.3.1. Bieżące. Wydatki bieżące wykazane w zał. nr 3.
- 11.3.2. Majątkowe. Wydatki majątkowe wykazane w zał. nr 3.
- 11.4. Wydatki inwestycyjne kontynuowane.
- 11.5. Nowe wydatki inwestycyjne.
- 11.6. Wydatki majątkowe w formie dotacji.
12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.
- 12.1. Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

- 12.1.1. W tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy.
 - 12.1.1.1. W tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania.
- 12.2. Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.
 - 12.2.1. W tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy.
 - 12.2.1.1. W tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania.
- 12.3. Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.
 - 12.3.1. W tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy.
 - 12.3.2. Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy.
- 12.4. Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.
 - 12.4.1. W tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy.
 - 12.4.2. Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy.
- 13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku.
 - 13.1. Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej.
 - 13.2. Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.).
 - 13.3. Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej.
 - 13.4. Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej.
 - 13.5. Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej.
 - 13.6. Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej.
 - 13.7. Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
- 14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie.
 - 14.1. Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych.
 - 14.2. Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu.
 - 14.3. Wydatki zmniejszające dług, w tym.
 - 14.3.1. Spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3.
 - 14.3.2. Związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych w państwowy dług publiczny.
 - 14.3.3. Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji.
 - 14.4. Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe).



UZASADNIENIE
do Uchwały Nr 353/XLII/13
Rady Miejskiej w Nowej Rudzie
z dnia 30 grudnia 2013r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Miasta Nowa Ruda na lata 2014-2023

Zgodnie z obecnie obowiązującą ustawą o finansach publicznych Dział V Budżet, wieloletnia prognoza finansowa i uchwała budżetowa jednostki samorządu terytorialnego rozdział 2 Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego istnieje obowiązek podjęcia przez organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.

Wieloletnia prognoza finansowa powinna określać dla każdego roku co najmniej:

- dochody bieżące oraz wydatki bieżące w tym na obsługę długu, gwarancje i poręczenia,
- dochody majątkowe oraz wydatki majątkowe,
- wynik budżetu,
- przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu, z uwzględnieniem długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu jednostki samorządu terytorialnego,
- objaśnienia przyjętych wartości,

W załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej ujmuje się tzw. przedsięwzięcia, czyli wieloletnie programy, projekty lub zadania, umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikają płatności poza rok budżetowy, gwarancje i poręczenia udzielone przez jednostki samorządu terytorialnego.

Projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Burmistrz Miasta przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego.

Uchwałę o wieloletniej prognozie finansowej organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową.

BURMISTRZ
Nowa Ruda
Tomasz Kiliński