

**Informacja
ze zmian dokonanych w I półroczu 2012 roku
w planowanych przepływach finansowych
Gminy Nowe Miasto nad Wartą**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2012-2015 została uchwalona w dniu 30 grudnia 2012r. Uchwała Rady Gminy Nr XV/114/2011, a następnie zmieniona Uchwała Rady Gminy Nr XVII/125/2012 z dnia 23 lutego 2012r., Uchwała Rady Gminy Nr XIX/135/2012 z dnia 26 kwietnia 2012r. oraz Zarządzeniem Wójta Nr 72/2012 z dnia 29 czerwca 2012r.

W okresie I półroczu zwiększyły się w 2012 roku planowane dochody ogółem o kwotę 2 800 061,85 zł w tym dochody bieżące o kwotę 386 542,85 zł i dochody majątkowe o kwotę 2 413 519,00 zł.

Planowane wydatki ogółem budżetu zwiększyły się o kwotę 442 669,04 zł, w tym wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 848 704,94 zł natomiast wydatki majątkowe zmniejszyły się o 406 035,90 zł. Różnica pomiędzy zwiększonymi dochodami a zwiększonymi wydatkami budżetu wyniosła 2 357 392,81 zł, co spowodowało zmianę planowanego na dzień 01.01.2012r. niedoboru w kwocie 415 529,37 na planowaną na dzień 30.06.2012r. nadwyżkę budżetową w kwocie 1 941 863,44 zł.

Zaplanowano, że nadwyżka budżetowa zostanie przeznaczona na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętej pożyczki na wyprzedzające finansowanie.

Przychody budżetu w I półroczu 2012r. uległy zmniejszeniu o kwotę 619 625,41 zł, w związku z całkowitą rezygnacją zaciągnięcia pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaplanowanej na dzień 01.01.2012r. w kwocie 980 472,55 zł oraz całkowitą rezygnacją z zaciągnięcia kredytu długoterminowego zaplanowanego na dzień 01.01.2012r. w kwocie 387 439,52 zł. Gmina mogła zrezygnować z wcześniej zaplanowanych pożyczek i kredytów w związku z wprowadzeniem w przychodach budżetu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 122 083,31 zł oraz wolnych środków w kwocie 626 203,35 zł.

Rozchody budżetu w I półroczu 2012r. uległy zwiększeniu o kwotę 1 737 767,40 zł w związku z zaplanowaniem wyższej spłaty pożyczki na wyprzedzające finansowanie zaciągniętej w 2010 i 2011r. na zadanie pn. "Modernizacja urządzeń zaopatrzenia i poboru wody w miejscowości Nowe Miasto nad Wartą oraz budowy kanalizacji sanitarnej w miejscowości Komorze" w kwocie 1 717 146,40 zł oraz zaplanowaniem pożyczki dla Samorządowej Instytucji Kultury Biblioteki Publicznej w Nowym Mieście nad Wartą w kwocie 20 621,00 zł na realizację przez Bibliotekę dwóch projektów dofinansowywanych ze środków unijnych pn. "Walory przyrodnicze Ziemi Nowomiejskiej" oraz "Smaki dzieciństwa".

Planowana spłata długu Gminy 2012 roku uległa zatem zwiększeniu o kwotę 1 717 146,40 zł. Sposób spłaty długu Gminy w 2012 roku uległ w o mawianym okresie zasadniczej zmianie. Na dzień 01.01.2012r. planowano spłacić dług przychodami z kredytów i pożyczek w kwocie 952 382,70 zł, z czego się wycofano, natomiast po dokonanych w I półroczu 2012 roku zmianach w WPF spłatę długu Gminy w 2012r. zaplanowano pokryć nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 122 083,21 zł, nadwyżką budżetową z 2012 roku w kwocie 1 941 863,44 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 605 582,45 zł.

Planowany dług Gminy na koniec 2012 roku uległ w pierwszym półroczu 2012r. zmniejszeniu o kwotę 1 995 106,86 zł tj. z kwoty 2 155 108,86 zł na kwotę 160 000,00 zł.

Ponadto w 2012 roku wydatki bieżące związane z obsługą długu zostały zwiększone o kwotę 10 000,00 zł, wydatki związane z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczonymi zwiększyły się o kwotę 231 004,52 zł oraz wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego uległy zwiększeniu o kwotę 30 638,00 zł.

Zwiększenie spłaty zadłużenia w 2012 roku oraz wycofanie się z zaciągnięcia kredytów i pożyczek miało wpływ na zmiany dokonane w latach 2013 – 2015 Wieloletniej Prognozy Finansowej w:

1) zmniejszeniu długu:

- 2013 rok z 1 255 106,86 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 1 255 106,86 zł,
- 2014 rok z 355 106,86 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 355 106,86 zł,
- 2015 rok bez zmian 0,00 zł,

2) zmniejszeniu spłaty długu:

- 2013 rok z 900 000,00 zł na 160 000,00 zł zmniejszenie o 740 000,00 zł,
- 2014 rok z 900 000,00 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 900 000,00 zł,
- 2015 rok z 355 106,86 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 355 106,86 zł,

3) zmniejszenie wydatków związanych z obsługą długu:

- 2013 rok z 50 000,00 zł na 10 000,00 zł zmniejszenie o 40 000,00 zł,
- 2014 rok z 40 000,00 zł na 10 000,00 zł zmniejszenie o 30 000,00 zł,
- 2015 rok z 30 000,00 zł na 10 000,00 zł zmniejszenie o 20 000,00 zł,

4) zwiększenie wydatków majątkowych o kwoty wynikające ze zmniejszenia spłaty i obsługi długu:

- 2013 rok z 975 133,79 zł na 1 755 133,79 zł zwiększenie o 780 000,00 zł,
- 2014 rok z 934 688,00 zł na 1 864 688,00 zł zwiększenie o 930 000,00 zł,
- 2015 rok z 1 547 648,14 zł na 1 922 755,00 zł zwiększenie o 375 106,86 zł,

5) zwiększenie wydatków ogółem:

- 2013 rok z 25 060 401,79 zł na 25 800 401,79 zł zwiększenie o 740 000,00 zł,
- 2014 rok z 25 722 590,00 zł na 26 622 590,00 zł zwiększenie o 900 000,00 zł,
- 2015 rok z 26 799 935,14 zł na 27 155 042,00 zł zwiększenie o 355 106,86 zł.

Relacja z art.169 ustawy o finansach publicznych z 2005r. dotycząca łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami od kredytów i pożyczek w latach 2011 – 2015 nie przekroczyła 15% planowanych na dany rok budżetowy dochodów.

W I półroczu 2012 roku wskaźniki do tej relacji zmieniły się następująco:

- 2012 rok z 4,01% na 9,53% zwiększenie o 5,52%,
- 2013 rok z 3,66% na 0,65% zmniejszenie o 3,01%,
- 2014 rok z 3,53% na 0,04% zmniejszenie o 3,49%,
- 2015 rok z 1,42% na 0,04% zmniejszenie o 1,38%.

Relacja z art.170 ustawy o finansach publicznych z 2005r. dotycząca łącznej kwoty długu na koniec roku budżetowego w latach 2011-2015 nie przekroczyła 60% planowanych w danym roku dochodów.

W I półroczu 2012 roku wskaźniki do tej relacji zmieniły się następująco:

- 2012 rok z 8,21% na 0,55% zmniejszenie o 7,66%,
 - 2013 rok z 4,83% na 0,00% zmniejszenie o 4,83%,
 - 2014 rok z 1,33% na 0,00% zmniejszenie o 1,33%
- w roku 2015 wskaźnik ten nie uległ zmianie.

Obciążenie spłatami wg art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych – część wzoru w treści (R+O)/D w I półroczu 2012r. zmieniło się następująco:

- 2012 rok z 4,01% na 9,53% zwiększenie o 5,52%,
- 2013 rok z 3,66% na 0,65% zmniejszenie o 3,01%,
- 2014 rok z 3,53% na 0,04% zmniejszenie o 3,49%,
- 2015 rok z 1,42% na 0,04% zmniejszenie o 1,38%.

Limit obciążeń budżetu spłatą długu, kosztami jego obsługi oraz poręczeniami i gwarancjami zgodnie z art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych – średnia z trzech poprzednich lat w I półroczu 2012 roku zmienił się następująco:

- 2012 rok wskaźnik nie uległ zmianie i wynosi 7,58%,
- 2013 rok z 5,28% na 4,66% zmniejszenie o 0,62%,
- 2014 rok z 3,79% na 3,22% zmniejszenie o 0,57%,
- 2015 rok z 5,60% na 5,07% zmniejszenie o 0,53%.

Relacja o której mowa w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, jest spełniona od 2013 roku choć zastosowanie art.243 obowiązuje od 2014 roku, natomiast biorąc pod uwagę wyłączenia tj. spłatę pożyczki zaciągniętej w związku z umową zawartą na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2, z wyłączeniem odsetek od tych zobowiązań jest już spełniona od 2012 roku.

Omówione powyżej zmiany w planowanych przepływach finansowych Gminy obrazuje załącznik pn. „Zestawienie tabelaryczne o planowanych przepływach finansowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą – stan na 1 stycznia i 30 czerwca 2012r.”

W I półroczu 2012r. dokonano następujących zmian w przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą:

- 1) w wydatkach bieżących w części a) programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3:
 - zwiększono wydatki w 2012r. oraz limit zobowiązań o kwotę 83 859,45 zł na przedsięwzięcie Kapitał Ludzki – „Zajęcia w zakresie indywidualizacji nauczania w klasach I – III w szkołach podstawowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą”. Wyrównanie szans edukacyjnych i zapewnienie wysokiej jakości usług edukacyjnych świadczonych w systemie oświaty (dział 801, rozdz.80101). Zwiększenie było związane z niewykonaniem zaplanowanych wydatków na to przedsięwzięcie w 2011 roku;
 - wprowadzono przedsięwzięcie związane z wkładem własnym Gminy na realizację zadania „Kompleksowa promocja markowego produktu turystyki wodnej Wielka Pętla Wielkopolski”. Gmina Nowe Miasto nad Wartą jako Partner Projektu razem z Wielkopolską Organizacją turystyczną jako Liderem Projektu ma złożyć wnioski o dofinansowanie projektu ze środków Unii Europejskiej PROW na lata 2007-2013 (dział 630, rozdz.63003). Łączne nakłady finansowe tego przedsięwzięcia wyniosą 15 000,00 zł. Limit wydatków na 2013r. – 7 500,00 zł, na 2014r. – 7 500,00 zł. Limit zobowiązań został ustalony na kwotę 15 000,00 zł,
- 2) w wydatkach majątkowych w części c) programy, projekty lub zadania pozostał (inne niż wymienione w lit.1 i b): dokonano zmian w przedsięwzięciu pn.:Wkład własny Gminy w ramach porozumienia międzygminnego na dofinansowanie projektu ”Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin” – dokapitalizowanie ZGO Jarocin w zamian za udziały w spółce polegających na zmniejszeniu nakładów finansowych w 2012 roku o kwotę 241 800,00 zł oraz zwiększeniu nakładów finansowych w 2015 roku o 362 700,00 zł. Ponadto zwiększono limit zobowiązań o kwotę 120 900,00 zł. Zmiany te były spowodowane przesunięciem harmonogramu zadania z lat 2011-2014 na lata 2011-2015.

W związku z powyższym w zestawieniu tabelarycznym o planowanych przepływach finansowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą - stan na 1 stycznia i 30 czerwca 2012r. wykazano w poszczególnych latach odpowiednie zmiany przedsięwzięć bieżących i majątkowych.

W I półroczu 2012r. zostały dokonane wydatki związane z zaplanowanymi bieżącymi przedsięwzięciami w następujący sposób:

- Kapitał Ludzki – „Zajęcia w zakresie indywidualizacji nauczania w klasach I-III w szkołach podstawowych z terenu Gminy Nowe Miasto nad Wartą” wydatkowano 116 973,84 zł,
- Licencja LEX-0206 – licencja programu prawniczego LEX zapłacona w całości,
- Dzierżawa gruntu pod boisko sportowe w Chwałęcinie zapłacono w kwocie 1 000,00 zł,
- Umowa nr 805/AZ/A/2010 TECHNIKA IT Sp.Akcyjna Gliwice – asysta techniczna systemu komputerowej rejestracji stanu cywilnego zapłacono w kwocie 1 464,00 zł,
- Umowa serwisowa nr 8100/2010 na serwis programu „Ewidencja Ludności”, „Rejestr Wyborców”, „Statystyka” – umowa na obsługę programów CLANET Nakło Śląskie zapłacono w kwocie 1 403,00 zł.

W I półroczu 2012r. nie zostały dokonane wydatki związane z zaplanowanym majątkowym przedsięwzięciem pn. Wkład własny Gminy w ramach porozumienia międzygminnego na dofinansowanie projektu ”Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin” – dokapitalizowanie ZGO Jarocin w zamian za udziały w spółce. Wydatki zostaną zrealizowane po podjęciu przez Radę Gminy stosownej uchwały.

Wójt Gminy
/-/ Aleksander Podemski

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 20.08.2012r.