

**Informacja
ze zmian dokonanych w I półroczu 2013 roku
w planowanych przepływach finansowych
Gminy Nowe Miasto nad Wartą**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2013-2016 została uchwalona w dniu 31 grudnia 2012r. Uchwałą Rady Gminy Nr XXV/168/2012, a następnie zmieniona Uchwałą Rady Gminy Nr XXVII/183/2013 z dnia 28 lutego 2013r., Uchwałą Rady Gminy Nr XXVIII/184/2013 z dnia 18 marca 2013r., Uchwałą Rady Gminy Nr XXX/192/2013 z dnia 25 kwietnia 2013r. oraz Zarządzeniem Wójta Nr 139/2013 z dnia 28 czerwca 2013r.

W okresie I półrocza zwiększyły się w 2013 roku planowane dochody ogółem o kwotę 1 224 365,36 zł, w tym dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 1 130 615,36 zł i dochody majątkowe o kwotę 93 750,00 zł.

Planowane wydatki ogółem budżetu zwiększyły się o kwotę 2 315 777,92 zł, w tym wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 1 359 588,76 zł natomiast wydatki majątkowe zwiększyły się o 956 189,16 zł. Różnica pomiędzy zwiększonymi wydatkami a zwiększonymi dochodami budżetu wyniosła 1 091 412,56 zł, spowodowało to zmianę planowanego na dzień 01.01.2013r. niedoboru w kwocie 1 863 923,00 zł na planowany na dzień 30.06.2013r. niedobór budżetowy w kwocie 2 955 335,56 zł.

Przychody budżetu w I półroczu 2013r. uległy zwiększeniu o kwotę 1 010 337,32 zł, w związku z całkowitą rezygnacją zaciągnięcia kredytu długoterminowego zaplanowanego na dzień 01.01.2013r. w kwocie 2 010 238,00 zł. Gmina mogła zrezygnować z wcześniej zaplanowanych kredytów w związku z wprowadzeniem w przychodach budżetu nadwyżki z lat ubiegłych w kwocie 3 005 324,12 zł oraz spłat udzielonych pożyczek w kwocie 15 251,20 zł.

Rozchody budżetu w I półroczu 2013r. uległy zmniejszeniu o kwotę 81 075,24 zł w związku z umorzeniem przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu 25% pożyczki długoterminowej zaciągniętej w 2008r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Kolniczkach tj. kwoty 160 000,00 zł oraz zaplanowaniu kwoty 78 924,76 zł na pożyczki jakie Gmina zamierza udzielić ze swych środków. Pożyczki zostały zaplanowane dla Samorządowej Instytucji Kultury Biblioteki Publicznej w Nowym Mieście nad Wartą w łącznej kwocie 31 485,76 zł na realizację przez Bibliotekę dwóch projektów dofinansowywanych ze środków unijnych pn. "Figury, kapliczki i krzyże przydrożne Gminy Nowe Miasto nad Wartą" – kwota 15 251,20 zł oraz „Pamiętki czasu-magiczne zakątki Gminy Nowe Miasto nad Wartą” – kwota 16 234,56 zł. Ponadto pożyczka została też zaplanowana dla Stowarzyszenia Ochotniczej Straży Pożarnej w Klęce na realizację projektu dofinansowywanego ze środków unijnych pn. "Zagospodarowanie przestrzeni publicznej na cele rekreacji z odtworzeniem przydrożnej kapliczki" w kwocie 47 439,00 zł.

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych została wprowadzona do budżetu na pokrycie planowanego niedoboru budżetu w kwocie 2 955 335,56 zł oraz na udzielenie ze środków budżetu pożyczki w kwocie 49 988,56 zł.

Planowana spłata długu Gminy w 2013 roku uległa zmniejszeniu o kwotę 160 000,00 zł, w związku z jego umorzeniem przez Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu.

Planowany dług Gminy na koniec 2013 roku uległ w pierwszym półroczu 2013r. zmniejszeniu o kwotę 2 010 238,00 zł tj. z kwoty 2 010 238,00 zł na kwotę 0,00 zł.

Ponadto w 2013 roku wydatki związane z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczonymi zwiększyły się o kwotę 225 985,36 zł natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego uległy zwiększeniu o kwotę 49 995,00 zł.

Rezygnacja w 2013 roku z zaciągnięcia kredytów miała wpływ na zmiany dokonane w latach 2014 – 2016 Wieloletniej Prognozy Finansowej w:

1) zmniejszeniu długu:

- 2014 rok z 1 210 238,00 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 1 210 238,00 zł,
- 2015 rok z 810 238,00 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 810 238,00 zł,
- 2016 rok bez zmian 0,00 zł,

2) zmniejszeniu spłaty długu:

- 2014 rok z 800 000,00 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 800 000,00 zł,
- 2015 rok z 400 000,00 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 400 000,00 zł,
- 2016 rok z 810 238,00 zł na 0,00 zł zmniejszenie o 810 238,00 zł,

3) zmniejszenie wydatków związanych z obsługą długu:

- 2014 rok z 30 000,00 zł na 4 000,00 zł zmniejszenie o 26 000,00 zł,
- 2015 rok z 25 000,00 zł na 5 000,00 zł zmniejszenie o 20 000,00 zł,
- 2016 rok z 20 000,00 zł na 5 000,00 zł zmniejszenie o 15 000,00 zł,

4) zmniejszenie wydatków bieżących o kwoty wynikające ze zmniejszenia obsługi długu:

- 2014 rok z 25 640 460,00 zł na 25 614 460,00 zł zmniejszenie o 26 000,00 zł,
- 2015 rok z 26 019 616,00 zł na 25 999 616,00 zł zmniejszenie o 20 000,00 zł,
- 2016 rok z 26 534 508,00 zł na 26 519 508,00 zł zmniejszenie o 15 000,00 zł,

5) zwiększenie przychodów z tytułu spłaty udzielonych pożyczek:

- 2014 rok z 0,00 zł na 16 234,56 zł zwiększenie o 16 234,56 zł,

6) zwiększenie wydatków majątkowych o kwoty wynikające ze zmniejszenia spłaty i obsługi długu oraz zwiększenia spłaty udzielonych pożyczek:

- 2014 rok z 432 130,00 zł na 1 274 364,56 zł zwiększenie o 842 234,56 zł,
- 2015 rok z 835 426,00 zł na 1 255 426,00 zł zwiększenie o 420 000,00 zł,
- 2016 rok z 155 254,00 zł na 980 492,00 zł zwiększenie o 825 238,00 zł,

7) zwiększenie wydatków ogółem:

- 2014 rok z 26 072 590,00 zł na 26 888 824,56 zł zwiększenie o 816 234,56 zł,
- 2015 rok z 26 855 042,00 zł na 27 255 042,00 zł zwiększenie o 400 000,00 zł,
- 2016 rok z 26 689 762,00 zł na 27 500 000,00 zł zwiększenie o 810 238,00 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 2013 roku wskaźniki do tej relacji zmieniły się następująco:

- 2013 rok z 0,64% na 0,01% zmniejszenie o 0,63%,
- 2014 rok z 3,09% na 0,01% zmniejszenie o 3,08%,
- 2015 rok z 1,56% na 0,02% zmniejszenie o 1,54%,
- 2016 rok z 3,02% na 0,02% zmniejszenie o 3,00%.

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 2013 roku wskaźniki do tej relacji zmieniły się następująco:

- 2013 rok z 7,86% na 0,00% zmniejszenie o 7,86%,
- 2014 rok z 4,50% na 0,00% zmniejszenie o 4,50%,
- 2015 rok z 2,97% na 0,00% zmniejszenie o 2,97%

w roku 2016 wskaźnik ten nie uległ zmianie i wynosił 0,00%.

Obciążenie spłatami wg art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych – część wzoru w treści (R+O)/D w I półroczu 2013r. zmieniło się następująco:

- 2013 rok z 0,64% na 0,01% zmniejszenie o 0,63%,
- 2014 rok z 3,09% na 0,01% zmniejszenie o 3,08%,
- 2015 rok z 1,56% na 0,02% zmniejszenie o 1,54%,
- 2016 rok z 3,02% na 0,02% zmniejszenie o 3,00%.

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 2013 roku zmienił się następująco:

- 2013 rok z 7,12% na 8,46% zwiększenie o 1,34%,
- 2014 rok z 3,39% na 4,44% zwiększenie o 1,05%,
- 2015 rok z 1,72% na 2,80% zwiększenie o 1,08%,
- 2016 rok z 3,21% na 2,97% zmniejszenie o 0,24%.

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.

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 2013r.”

W I półroczu 2013r. dokonano następujących zmian w przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą:

1) w wydatkach majątkowych w części **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2** zmieniono termin realizacji przedsięwzięcia pn. „Wkład własny Gminy w ramach porozumienia międzygminnego na dofinansowanie projektu pn. „Rozbudowa Zakładu Zagospodarowania Odpadów Jarocin”- dokapitalizowanie spółki ZGO Jarocin w zamian za udziały w spółce z lat 2012-2015 na lata 2013-2015. W związku z powyższym limit wydatków na to przedsięwzięcie w roku 2013 zmienił się z kwoty 362 700,00 zł na kwotę 120 900,00 zł, w roku 2014 z kwoty 362 700,00 zł na kwotę 540 050,00 zł, w roku 2015 z kwoty 362 700,00 zł na kwotę 540 050,00 zł. Ponadto łączne nakłady finansowe zostały zmienione z kwoty 1 209 000,00 zł na kwotę 1 201 000,00 zł natomiast limit zobowiązań został zmieniony z kwoty 1 088 100,00 zł na kwotę 1 201 000,00 zł.

2) na podstawie rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego, które zostało opublikowane w Dz.U. z dnia 18 stycznia 2013r. pod poz.86 na dzień 30 czerwca 2013r. nie wykazano w przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok, tak więc w stosunku do stanu przedsięwzięć w dniu 1 stycznia 2013r. wycofano przedsięwzięcie dotyczące dzierżawy gruntu pod boisko sportowe w Chwałęcinie.

W związku z powyższym w zestawieniu tabelarycznym o planowanych przepływach finansowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą - stan na 1 stycznia i 30 czerwca 2013r. wykazano w poszczególnych latach odpowiednie zmiany przedsięwzięć bieżących i majątkowych.

W I półroczu 2013r. zostały dokonane wydatki związane z zaplanowanymi bieżącymi przedsięwzięciami w następujący sposób:

- Świetlica wiejska Michałów – „Remont sanitariatów i wymiana drzwi wejściowych w świetlicy wiejskiej w Michałowie” wydano 19 839,79 zł,
- wkład własny na realizację zadania „Kompleksowa promocja markowego produktu turystyki wodnej Wielka Pętla Wielkopolski” został zrealizowany w całości limitu zaplanowanego na 2013r. tj. w kwocie 7 500,00 zł.
- rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Elżbietów polegająca na ograniczeniu szkodliwego oddziaływania składowiska na tereny przyległe oraz wody podziemne i powierzchniowe – na powyższe przedsięwzięcie nie wydano w I półroczu żadnych środków ze względu na trwające prace dokumentacyjne.

W I półroczu 2013r. 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. W związku z podjęciem przez Radę Gminy Uchwały Nr XXXI/195/2013 z dnia 20 czerwca 2013r. w sprawie przystąpienia Gminy Nowe Miasto nad Wartą do Spółki pod firmą: „Zakład Gospodarki Odpadami” Spółka z o.o. w Jarocinie z siedzibą w Witaszyczkach, w dniu 28 czerwca 2013r. Gmina objęła 198 nowo utworzonych udziałów Spółki wnosząc wkład pieniężny w kwocie 120 900,00 zł (akt notarialny Nr A 280/2013 z dnia 28.06.2013r.).

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 20.08.2013r.