

Uchwała Nr LII/357/2023
Rady Gminy Nowe Miasto nad Wartą
z dnia 15 czerwca 2023 roku

w sprawie: zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2023-2030

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2022 r. poz.559 ze zmianami) oraz art.226, 227, 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity Dz.U. z 2022r. poz.1634 z późn.zm.).

Rada Gminy Nowe Miasto nad Wartą
uchwała, co następuje:

- §1. W uchwale Nr XLVIII/319/2022 Rady Gminy Nowe Miasto nad Wartą z dnia 30 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2023-2030 zmienionej Uchwałą Rady Gminy Nr L/335/2023 z dnia 14 lutego 2023 roku, Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 375/2023 z dnia 3 marca 2023 roku oraz Uchwałą Rady Gminy Nr LI/347/2023 z dnia 30 marca 2023 roku wprowadza się następujące zmiany:
- 1) wymieniony w §1 załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały;
 - 2) wymieniony w §2 załącznik Nr 2 otrzymuje nowe brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.
- §2. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Nowe Miasto nad Wartą.
- §3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy Nowe Miasto nad Wartą.

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2023-2030
do Uchwały Rady Gminy Nr LII/357 /2023 z dnia 15 czerwca 2023 roku.**

W załączniku Nr 1 nastąpiły zmiany w związku ze zmianami budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą na 2023 rok, które zostały podjęte Uchwałą Rady Gminy Nr LII/356/2023 z dnia 15 czerwca 2023 roku zmieniającą uchwałę budżetową na 2023 rok

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 czerwca 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą:

1. Dochody ogółem zwiększono o 1 191 925,54 zł tj. do kwoty 49 558 118,20, z czego dochody bieżące zwiększono o 1 191 925,54 zł tj. do kwoty 47 959 118,20, a dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 1 599 000,00 zł..
2. Wydatki ogółem zwiększono o 1 241 641,56 zł tj. do kwoty 58 453 306,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 1 214 641,56 zł tj. do kwoty 49 459 397,95 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 27 000,00 zł tj. do kwoty 8 993 908,05 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i po zmianach wynosi -8 895 187,80 zł.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	48 366 192,66	+1 191 925,54	49 558 118,20
Dochody bieżące	46 767 192,66	+1 191 925,54	47 959 118,20
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	5 475 703,05	697 977,12	6 173 680,17
Pozostałe dochody bieżące	18 741 757,61	+493 948,42	19 235 706,03
Wydatki ogółem	57 211 664,44	+1 241 641,56	58 453 306,00
Wydatki bieżące	48 244 756,39	+1 214 641,56	49 459 397,95
Wynagrodzenia i pochodne	23 112 559,44	+31 684,00	23 144 243,44
Wydatki majątkowe	8 966 908,05	+27 000,00	8 993 908,05
Wynik budżetu	-8 845 471,78	-49 716,02	-8 895 187,80

Źródło: opracowanie własne.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	9 615 471,78	49 716,02	9 665 187,80
Kredyty, pożyczki	5 258 392,80	+1 560 303,36	6 818 696,16
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	2 223 963,66	-2 223 963,66	0,00
Wolne środki	2 133 115,32	-758 371,75	1 374 743,57

Źródło: opracowanie własne.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Nowe Miasto nad Wartą zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2024-2030. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nowe Miasto N. Wartą

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	770 000,00	0,00	770 000,00
2024	620 180,72	300 000,00	920 180,72
2025	1 512 934,60	0,00	1 512 934,60
2026	0,00	900 000,00	900 000,00
2027	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2028	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2029	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2030	0,00	1 118 696,16	1 118 696,16
Razem splaty zadłużenia:	2 903 115,32	6 818 696,16	9 721 811,48

Źródło: Opracowanie własne.

2018

zadłużenie na 01.01.	0,00
pożyczka z WFOŚiGW	650 884,68
zadłużenie na 31.12	650 884,68

2019

zadłużenie na 01.01.	650 884,68
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00
spłata kredytu	0,00
zadłużenie na 31.12	650 884,68

2020

zadłużenie na 01.01.	650 884,68
pożyczka z WFOŚiGW	4 392 230,64
zaciągnięcie kredytu	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-600 000,00
spłata kredytu	0,00
zadłużenie na 31.12	4 443 115,32

2021

zadłużenie na 01.01.	4 443 115,32
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-770 000,00
spłata kredytu	0,00
zadłużenie na 31.12	3 673 115,32

2022

zadłużenie na 01.01.	3 673 115,32
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu w 2022	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-770 000,00
spłata kredytu	0,00
zadłużenie na 31.12	2 903 115,32

2023

<i>zadłużenie na 01.01.</i>	2 903 115,32
<i>pożyczka z WFOŚiGW</i>	0,00
<i>zaciągnięcie kredytu w 2023</i>	6 818 696,16
<i>spłata pożyczki z WFOŚiGW</i>	-770 000,00
<i>spłata kredytu</i>	0,00
<i>zadłużenie na 31.12</i>	8 951 811,48

2024

<i>zadłużenie na 01.01.</i>	8 951 811,48
<i>pożyczka z WFOŚiGW</i>	0,00
<i>zaciągnięcie kredytu</i>	0,00
<i>spłata pożyczki z WFOŚiGW</i>	-620 180,72
<i>spłata kredytu z 2023 r.</i>	-300 000,00
<i>zadłużenie na 31.12</i>	8 031 630,76

2025

<i>zadłużenie na 01.01.</i>	8 031 630,76
<i>pożyczka z WFOŚiGW</i>	0,00
<i>zaciągnięcie kredytu</i>	0,00
<i>spłata pożyczki z WFOŚiGW</i>	-1 512 934,60
<i>spłata kredytu z 2023 r.</i>	0,00
<i>zadłużenie na 31.12</i>	6 518 696,16

2026

<i>zadłużenie na 01.01.</i>	6 518 696,16
<i>pożyczka z WFOŚiGW</i>	0,00
<i>zaciągnięcie kredytu</i>	0,00
<i>spłata pożyczki z WFOŚiGW</i>	0,00
<i>spłata kredytu z 2022 r.</i>	0,00
<i>spłata kredytu z 2023 r.</i>	-900 000,00
<i>zadłużenie na 31.12</i>	5 618 696,16

2027

<i>zadłużenie na 01.01.</i>	5 618 696,16
<i>pożyczka z WFOŚiGW</i>	0,00
<i>zaciągnięcie kredytu</i>	0,00
<i>spłata pożyczki z WFOŚiGW</i>	0,00
<i>spłata kredytu z 2022 r.</i>	0,00
<i>spłata kredytu z 2023 r.</i>	-1 500 000,00
<i>zadłużenie na 31.12</i>	4 118 696,16

2028

zadłużenie na 01.01.	4 118 696,16
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00
spłata kredytu z 2022 r.	0,00
spłata kredytu z 2023 r.	-1 500 000,00
zadłużenie na 31.12	2 618 696,16

2029

zadłużenie na 01.01.	2 618 696,16
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00
spłata kredytu z 2022 r.	0,00
spłata kredytu z 2023 r.	-1 500 000,00
zadłużenie na 31.12	1 118 696,16

2030

zadłużenie na 01.01.	1 118 696,16
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00
spłata kredytu z 2022 r.	0,00
spłata kredytu z 2023 r.	-1 118 696,16
zadłużenie na 31.12	0,00

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Miasto N. Wartą na lata 2023-2030 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	2,10%	6,10%	TAK	7,47%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2024	2,50%	4,33%	TAK	5,70%	TAK
2025	3,61%	4,94%	TAK	6,31%	TAK
2026	2,37%	4,48%	TAK	5,92%	TAK
2027	3,45%	4,74%	TAK	6,18%	TAK
2028	3,24%	4,55%	TAK	5,98%	TAK
2029	3,11%	4,10%	TAK	5,53%	TAK
2030	2,27%	5,85%	TAK	5,85%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nowe Miasto nad Wartą spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy jak i w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pelny zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

W załączniku przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2023 – 2030 dokonano następujących zmian:

Przedsięwzięcia majątkowe:

„Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nowe Miasto nad Wartą”. Celem jest poprawa bilansu energetycznego budynku.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 442 461,57 zł, biorąc pod uwagę nakłady poniesione i planowane. Limit wydatków na 2023 rok wynosi 1 322 377,06 zł. Limit zobowiązań wynosi 23 606,20 zł. Gmina otrzymała dofinansowanie tego przedsięwzięcia z Programu „Polski Ład”. Jednostką odpowiedzialną jest Zespół Szkół w Nowym Mieście nad Wartą. Limit zobowiązań ze względu na podpisane umowy został zmniejszony o kwotę 16 120,06 zł tj. do kwoty 23 606,20 zł;

„Budowa stacji uzdatniania wody w Boguszynie”. Celem jest dostarczanie wody dla mieszkańców okolicznych miejscowości. Okres realizacji w latach 2022-2024.

Limit zobowiązań został zmniejszony o kwotę 55 000,00 zł tj. do kwoty 6 268 000,00 zł. Kwota 55 000,00 dotyczy wydatku dokonanego w 2022 roku. Gmina otrzymała wstępną promesę na

dofinansowanie tego zadania z Programu „Polski Ład”. Jednostką odpowiedzialną ma być Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Przetarg odbędzie się w I półroczu 2023 roku.;

Przedsięwzięcia bieżące:

Wprowadza się dwa nowe przedsięwzięcia bieżące:

- 1) Ze względu na konieczność przeprowadzenia przetargu na dowozy uczniów do szkół na rok szkolny 2023-2024 wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Dowozy uczniów do szkół na rok szkolny 2023-2024”. Celem przedsięwzięcia są dowozy uczniów z Gminy Nowe Miasto nad Wartą do szkół gminnych oraz szkół specjalnych. Przedsięwzięcie zostało wprowadzone do WPF ze względu na konieczność zorganizowania przetargu na dowozy szkolne. Będzie ono realizowane przez Centrum Usług Wspólnych w Nowym Mieście nad Wartą. Przetarg został przeprowadzony w czasie wakacji. Nakłady finansowe przewidziano na kwotę 944 920,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok założony na poziomie 399 962,00 zł a na 2024 rok w wysokości 544 958,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 944 920,00 zł;*

- 2) Ze względu na przystąpienie Gminy do Grupy Zakupowej i konieczność zabezpieczenia środków na przetarg na zagospodarowanie odpadów komunalnych na lata 2024-2025 wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Zagospodarowanie odpadów komunalnych- od stycznia 2024 roku do grudnia 2025 roku. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane na kwotę 2 523 058,14 zł. Limit wydatków na 2024 i 2025 rok ustalono w równych kwotach po 1 261 529,07 zł. Limit zobowiązań wynosi 2 523 058,14 zł. Jednostką odpowiedzialną za realizację tego przedsięwzięcia jest Organ +Urząd Gminy. Przetarg odbędzie się w II połowie 2023 roku. Przetarg będzie organizowała grupa zakupowa.*