

## Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej

### Gminy Nowe Miasto nad Wartą

na lata 2023-2030

do Uchwały Rady Gminy Nr LVIII/389/2023 z dnia 30 listopada 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 LVIII/388/2023 z dnia 30 listopada 2023 roku zmieniające uchwałę budżetową na 2023 rok

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 30 listopada 2023 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą:

1. Dochody ogółem zwiększono o 251 970,49 zł tj. do kwoty 55 383 236,81 zł z czego dochody bieżące zwiększono o 403 323,49 zł tj. do kwoty 53 678 512,34, a dochody majątkowe uległy zmniejszeniu o kwotę 151 353,00 zł tj. do kwoty 1 704 724,47 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 78 714,67 zł tj. do kwoty 62 058 902,84 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 403 323,49 zł tj. do kwoty 54 285 481,97 zł, a wydatki majątkowe zmniejszono o 324 608,82 zł tj. do kwoty 7 773 420,87 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy i uległ zmniejszeniu, wynosząc – 6 675 666,03 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]
<b>Dochody ogółem</b>	<b>55 131 266,32</b>	<b>+251 970,49</b>	<b>55 383 236,81</b>
<b>Dochody bieżące</b>	<b>53 275 188,85</b>	<b>+403 323,49</b>	<b>53 678 512,34</b>
Subwencja ogólna	18 215 075,90	0,00	18 215 075,90
Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące	8 932 268,92	+382 323,49	9 314 592,41
Pozostałe dochody bieżące	19 278 832,03	+21 000,00	19 299 832,03
<b>Dochody majątkowe</b>	<b>1 856 077,47</b>	<b>-151 353,00</b>	<b>1 704 724,47</b>
<b>Wydatki ogółem</b>	<b>61 980 188,17</b>	<b>+78 714,67</b>	<b>62 058 902,84</b>
<b>Wydatki bieżące</b>	<b>53 882 158,48</b>	<b>+403 323,49</b>	<b>54 285 481,97</b>
Wynagrodzenia i pochodne	23 400 378,04	-96,70	23 400 281,34
<b>Wydatki majątkowe</b>	<b>8 098 029,69</b>	<b>-324 608,82</b>	<b>7 773 420,87</b>
<b>Wynik budżetu</b>	<b>-6 848 921,85</b>	<b>173 255,82</b>	<b>-6 675 666,03</b>

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]
<b>Przychody budżetu</b>	<b>7 618 921,85</b>	<b>-173 255,82</b>	<b>7 445 666,03</b>
Kredyty, pożyczki	4 772 430,21	-173 255,82	4 599 174,39
Nadwyżka budżetowa z	1 538 366,49	0,00	1 538 366,49

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Przed zmianą [zł]</i>	<i>Zmiana [zł]</i>	<i>Po zmianie [zł]</i>
<i>lat ubiegłych</i>			
<i>Wolne środki</i>	1 308 125,15	0,00	1 308 125,15

Źródło: opracowanie własne.

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

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

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

<i>Rok</i>	<i>Zobowiązanie historyczne [zł]</i>	<i>Zobowiązanie planowane [zł]</i>	<i>Zobowiązania razem [zł]</i>
2023	770 000,00	0,00	770 000,00
2024	620 180,72	0,00	620 180,72
2025	1 512 934,60	0,00	1 512 934,60
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	672 430,21	672 430,21
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	926 744,18	926 744,18
<b>Razem spłaty zadłużenia:</b>	<b>2 903 115,32</b>	<b>4 599 174,39</b>	<b>7 502 289,71</b>

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w spłacie zadłużenia gminy przedstawiają się następująco:

	<b>zadłużenie 09.11.2023 r.</b>	<b>zmiany 30.11.2023</b>	<b>zadłużenie 30.11.2023</b>
<b>2018</b>			
zadłużenie na 01.01.	0,00		0,00
pożyczka z WFOŚiGW	650 884,68		650 884,68
zadłużenie na 31.12	<b>650 884,68</b>		<b>650 884,68</b>
<b>2019</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>650 884,68</b>		<b>650 884,68</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00		0,00
spłata kredytu	0,00		0,00
zadłużenie na 31.12	<b>650 884,68</b>		<b>650 884,68</b>
<b>2020</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>650 884,68</b>		<b>650 884,68</b>
pożyczka z WFOŚiGW	4 392 230,64		4 392 230,64
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-600 000,00		-600 000,00
spłata kredytu	0,00		0,00
zadłużenie na 31.12	<b>4 443 115,32</b>		<b>4 443 115,32</b>

<b>2021</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>4 443 115,32</b>		<b>4 443 115,32</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-770 000,00		-770 000,00
spłata kredytu	0,00		0,00
zadłużenie na 31.12	<b>3 673 115,32</b>		<b>3 673 115,32</b>
<b>2022</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>3 673 115,32</b>		<b>3 673 115,32</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu w 2022	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-770 000,00		-770 000,00
spłata kredytu	0,00		0,00
zadłużenie na 31.12	<b>2 903 115,32</b>		<b>2 903 115,32</b>
<b>2023</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>2 903 115,32</b>		<b>2 903 115,32</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu w 2023	4 772 430,21	-173 255,82	4 599 174,39
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-770 000,00		-770 000,00
spłata kredytu	0,00		0,00
zadłużenie na 31.12	<b>6 905 545,53</b>		<b>6 732 289,71</b>
<b>2024</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>6 905 545,53</b>		<b>6 732 289,71</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-620 180,72		-620 180,72
spłata kredytu z 2023 r.	0,00		0,00
zadłużenie na 31.12	<b>6 285 364,81</b>		<b>6 112 108,99</b>
<b>2025</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>6 285 364,81</b>		<b>6 112 108,99</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-1 512 934,60		-1 512 934,60
spłata kredytu z 2023 r.	0,00		0,00
zadłużenie na 31.12	<b>4 772 430,21</b>		<b>4 599 174,39</b>
<b>2026</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>4 772 430,21</b>		<b>4 599 174,39</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00		0,00
spłata kredytu z 2022 r.	0,00		0,00
spłata kredytu z 2023 r.	0,00		0,00

zadłużenie na 31.12	<b>4 772 430,21</b>		<b>4 599 174,39</b>
<b>2027</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>4 772 430,21</b>		<b>4 599 174,39</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00		0,00
spłata kredytu z 2022 r.	0,00		0,00
spłata kredytu z 2023 r.	-672 430,21		-672 430,21
zadłużenie na 31.12	<b>4 100 000,00</b>		<b>3 926 744,18</b>
<b>2028</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>4 100 000,00</b>		<b>3 926 744,18</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00		0,00
spłata kredytu z 2022 r.	0,00		0,00
spłata kredytu z 2023 r.	-1 500 000,00		-1 500 000,00
zadłużenie na 31.12	<b>2 600 000,00</b>		<b>2 426 744,18</b>
<b>2029</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>2 600 000,00</b>		<b>2 426 744,18</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00		0,00
spłata kredytu z 2022 r.	0,00		0,00
spłata kredytu z 2023 r.	-1 500 000,00		-1 500 000,00
zadłużenie na 31.12	<b>1 100 000,00</b>		<b>926 744,18</b>
<b>2030</b>			
zadłużenie na 01.01.	<b>1 100 000,00</b>		<b>926 744,18</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00		0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00		0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00		0,00
spłata kredytu z 2022 r.	0,00		0,00
spłata kredytu z 2023 r.	-1 100 000,00	173 255,82	-926 744,18
zadłużenie na 31.12	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>
<b>podsumowanie zmiany spłaty</b>		<b>0,00</b>	
<b>kredytu z 2023 roku</b>			

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

<b>Rok</b>	<b>Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale)</b>	<b>Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)</b>	<b>Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)</b>
2023	1,98%	6,10%	TAK	7,47%	TAK
2024	1,79%	4,63%	TAK	6,00%	TAK
2025	3,61%	5,46%	TAK	6,83%	TAK
2026	0,34%	5,23%	TAK	6,67%	TAK
2027	1,64%	5,30%	TAK	6,74%	TAK
2028	3,24%	5,01%	TAK	6,44%	TAK
2029	3,11%	4,85%	TAK	6,29%	TAK
2030	1,88%	6,60%	TAK	6,60%	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.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr I do niniejszej uchwały.

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

**Przedsięwzięcia majątkowe:**

Dokonuje się zmiany w następujących przedsięwzięciach majątkowych:

- 1) Wycofuje się z przedsięwzięć zadanie pn. „Przebudowa (modernizacja) drogi gminnej Chocicza-Rogusko ul. Leśnej w Chociczy”, której celem było poprawienie bezpieczeństwa drogowego mieszkańców. Jednostką koordynującą miał być Urząd Gminy. Okres realizacji był planowany w latach 2018-2025. Powodem wycofania tego przedsięwzięcia jest niezakwalifikowanie wniosku o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Limit wydatków na lata 2024 i 2025 wynosił 3 280 099,00 zł. Kwota ta przekracza możliwości finansowe gminy gdy nie ma dofinansowania ze środków RFR

# UZASADNIENIE

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2023-2030

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Miasto N. Wartą zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto N. Wartą jest projekt uchwały budżetowej na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Nowe Miasto N. Wartą za lata 2021 i 2020 oraz Wytoczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 3 października 2022 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2022 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Gminy Nowe Miasto N. Wartą na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2022 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto N. Wartą została przygotowana na lata 2023-2029.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Nowe Miasto N. Wartą wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Nowe Miasto N. Wartą, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2024	3,10%	4,80%	3,30%
2025	3,10%	3,10%	3,70%
2026	2,90%	2,50%	3,50%
2027	2,90%	2,50%	3,00%
2028	2,90%	2,50%	2,90%
2029	2,80%	2,50%	2,90%
2030	2,80%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2024-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Nowe Miasto N. Wartą.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

$Y_1$  – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

$Y_0$  – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_t$  – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_t$  – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_t$  – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

$S$  – współczynnik stałego wzrostu.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Nowe Miasto N. Wartą dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Nowe Miasto N. Wartą oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

**Tabela 2. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
pozostałe, w tym:	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
z podatku od nieruchomości	2024	0,00%	150,00%
	2025-2026	0,00%	100,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

## Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Nowe Miasto nad Wartą, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 4 624 764,00 zł, co stanowi 108,86% dochodów z tego tytułu planowanych do uzyskania na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

## Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 400 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została

zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. Wartość zaplanowanych w 2023 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

**Tabela 3. Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2023 roku**

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Chocicza	188/5	0,2944		72 000,00
Chocicza	188/6	0,2933		68 000,00
Chocicza	188/7	0,2183		60 000,00
Nowe Miasto nad Wartą,				100 000,00
Kłęka				100 000,00
<b>Suma</b>				<b>400 000,00</b>

Źródło: Opracowanie własne.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 1 199 000,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Termomodernizacja Zespołu Szkół Nowe Miasto nad Wartą ze środków Polskiego Ładu kwota 1 199 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2024 w kwocie 8 450 000,00 zł.

## 2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Nowe Miasto N. Wartą dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Nowe Miasto N. Wartą oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 4. Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących**

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2024-2026	0,00%	0,00%	50,00%
	2027-2030	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2025-2026	0,00%	50,00%	0,00%
	2027-2030	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

### Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2023 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2023 r. w budżecie Gminy Nowe Miasto nad Wartą po zmianach jakie zostały uchwalone wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w

wysokości 23 234 909,04 zł, co stanowi zmianę w stosunku do wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 2 810 984,04 zł. W latach 2024-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Gmina Nowe Miasto N. Wartą nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2030 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W 2024 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Gminy Nowe Miasto nad Wartą przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2024 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2023 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2025 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2024 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2023-2030. W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań część tzw. wolnych środków.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

Założenia do WPF gminy zostały zaplanowane z uwzględnieniem

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -6 675 666,03zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 599 174,39 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 538 366,49 zł (paragraf przychodów 905 i 906)
3. wolnych środków pozostających z zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w WFOŚiGW w Poznaniu – 538 125,15 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

**Tabela 5. Wynik budżetu Gminy Nowe Miasto N. Wartą**

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2023	55 383 236,81	62 058 902,84	-6 675 666,03
2024	58 023 715,00	57 403 534,28	620 180,72
2025	50 865 670,60	49 352 736,00	1 512 934,60
2026	50 166 256,00	50 166 256,00	0,00
2027	51 209 477,00	50 537 046,79	672 430,21
2028	52 694 553,00	51 194 553,00	1 500 000,00
2029	54 170 000,00	52 670 000,00	1 500 000,00
2030	55 795 400,00	54 868 655,82	926 744,18

Źródło: Opracowanie własne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 445 666,03 zł. Przychody Gminy Nowe Miasto nad Wartą w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 4 599 174,39 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 538 266,49 z (paragraf 905 i 906 przychodów);
3. wolne środki pozostające z zaciągnięcia pożyczki długoterminowej w WFOŚiGW w Poznaniu –1 308 125,15 zł;

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Nowe Miasto nad Wartą obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

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

**Tabela 6. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Nowe Miasto nad Wartą**

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	770 000,00	0,00	770 000,00
2024	620 180,72	0,00	620 180,72
2025	1 512 934,60	0,00	1 512 934,60
2026	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	672 430,21	672 430,21
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	926 744,18	926 744,18

Źródło: Opracowanie własne.

Dług Gminy Nowe Miasto nad wartą w poszczególnych latach, przedstawia się następująco:

<b>2018</b>	
zadłużenie na 01.01.	0,00
pożyczka z WFOŚiGW	650 884,68
zadłużenie na 31.12	<b>650 884,68</b>
<b>2019</b>	
zadłużenie na 01.01.	<b>650 884,68</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	0,00
spłata kredytu	0,00
zadłużenie na 31.12	<b>650 884,68</b>
<b>2020</b>	
zadłużenie na 01.01.	<b>650 884,68</b>
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	<b>4 443 115,32</b>
<b>2021</b>	
zadłużenie na 01.01.	<b>4 443 115,32</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu	0,00
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-770 000,00
spłata kredytu	0,00
zadłużenie na 31.12	<b>3 673 115,32</b>
<b>2022</b>	
zadłużenie na 01.01.	<b>3 673 115,32</b>
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	<b>2 903 115,32</b>
<b>2023</b>	
zadłużenie na 01.01.	<b>2 903 115,32</b>
pożyczka z WFOŚiGW	0,00
zaciągnięcie kredytu w 2023	4 599 174,39
spłata pożyczki z WFOŚiGW	-770 000,00
spłata kredytu	0,00
zadłużenie na 31.12	<b>6 732 289,71</b>

<b>2024</b>		
	zadłużenie na 01.01.	<b>6 732 289,71</b>
	pożyczka z WFOŚiGW	0,00
	zaciągnięcie kredytu	0,00
	spłata pożyczki z WFOŚiGW	-620 180,72
	spłata kredytu z 2023 r.	0,00
	zadłużenie na 31.12	<b>6 112 108,89</b>
<b>2025</b>		
	zadłużenie na 01.01.	<b>6 112 108,99</b>
	pożyczka z WFOŚiGW	0,00
	zaciągnięcie kredytu	0,00
	spłata pożyczki z WFOŚiGW	-1 512 934,60
	spłata kredytu z 2023 r.	0,00
	zadłużenie na 31.12	<b>4 599 174,39</b>
<b>2026</b>		
	zadłużenie na 01.01.	<b>4 599 174,39</b>
	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.	0,00
	zadłużenie na 31.12	<b>4 599 174,39</b>
<b>2027</b>		
	zadłużenie na 01.01.	<b>4599 174,39</b>
	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.	-672 430,21
	zadłużenie na 31.12	<b>3 926 744,18</b>
<b>2028</b>		
	zadłużenie na 01.01.	<b>3 926 744,18</b>
	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	<b>2 426 744,18</b>

**2029**

zadłużenie na 01.01.	<b>2 426 744,18</b>
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	<b>926 744,18</b>

**2030**

zadłużenie na 01.01.	<b>926 744,18</b>
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.	-926 744,18
zadłużenie na 31.12	<b>0,00</b>

**6. Kwota długu**

Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 732 289,71 zł.

**7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych**

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -1 500 279,75 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Gmina Nowe Miasto nad Wartą zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

**Tabela 8. Wynik budżetu bieżącego Gminy Nowe Miasto nad Wartą**

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	53 678 512,34	54 285 481,97	-606 969,63	2 239 522,01
2024	47 712 755,72	44 507 674,28	3 205 081,44	3 205 081,44
2025	49 259 473,70	45 850 777,00	3 408 896,70	3 408 696,70
2026	49 766 256,00	46 640 082,00	3 126 174,00	3 126 174,00
2027	51 209 477,00	47 811 829,00	3 397 648,00	3 397 648,00
2028	52 694 553,00	49 026 985,00	3 667 568,00	3 667 568,00
2029	54 170 000,00	50 303 345,00	3 866 655,00	3 866 655,00
2030	55 795 400,00	50 298 733,60	5 496 666,40	5 496 666,40

Źródło: Opracowanie własne.

**8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych**

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Nowe Miasto N. Wartą przedstawiono w tabeli poniżej.

**Tabela 9. 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	1,99%	6,10%	TAK	7,47%	TAK
2024	1,79%	4,63%	TAK	6,00%	TAK
2025	3,61%	5,46%	TAK	6,83%	TAK
2026	0,34%	5,23%	TAK	6,67%	TAK
2027	1,64%	5,30%	TAK	6,74%	TAK
2028	3,24%	5,01%	TAK	6,44%	TAK
2029	3,11%	4,85%	TAK	6,29%	TAK
2030	2,23%	6,60%	TAK	6,60%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Nowe Miasto N. Wartą spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie”.

## Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

W załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2021 – 2030” zaplanowano do realizacji:

### **1. wydatki bieżące:**

„Umowa najmu garażu na potrzeby OSP Boguszyn” Celem tego przedsięwzięcia jest zapewnienie miejsca garażowania samochodu pożarniczego OSP Boguszyn.

Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy w Nowym Mieście nad Wartą. Okres realizacji tego przedsięwzięcia jest zaplanowany na lata 2020 – 2024.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 10 000,00 zł. Limit wydatków na lata 2021-2024 po 2 000,00 zł rocznie. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

„Pielęgnacja zbytkowego Parku w Klęce”. Celem tego przedsięwzięcia jest utrzymanie odrestaurowanego po wicherze z 2017 roku zabytkowego drzewostanu i zieleni parku.

Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy w Nowym Mieście nad Wartą.

Okres realizacji tego przedsięwzięcia jest zaplanowany na lata 2020 – 2023. Łączne nakłady finansowe zostały ustalone na kwotę 410 400,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok zaplanowano na kwotę po 129 600,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

„Transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych- od marca 2022 roku do lutego 2023 roku. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane na kwotę 3 015 500,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok ustalono na kwotę 505 600,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł;

„Zagospodarowanie odpadów komunalnych- od stycznia 2024 roku do grudnia 2025 roku. Łączne nakłady finansowe zostały zaplanowane na kwotę 2 736 820,52 zł. Limit wydatków na 2024 i 2025 rok ustalono w równych kwotach po 1 368 410,26 zł. Limit zobowiązań wynosi 2 736 820,52 zł. Jednostką odpowiedzialną za realizację tego przedsięwzięcia jest Urząd Gminy. Przetarg odbędzie się w II połowie 2023 roku. Przetarg będzie organizowała grupa zakupowa.

„Dowozy uczniów do szkół na rok szkolny 2022-2023”. 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. Przetarg został przeprowadzony w czasie wakacji. Kwota jaką Gmina zaplanowała na powyższe przedsięwzięcie okazała się niewystarczająca. Dlatego zmieniono nakłady finansowe z kwoty 772 336,06 zł na kwotę 915 449,30 zł. Limit wydatków na 2023 rok założony na poziomie 532 717,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

„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 983 596,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok założony na poziomie 410 390,00 zł a na 2024 rok w wysokości 573 206,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 983 596,00 zł.

Ze względu na konieczność przeprowadzenia przetargu na odbiór i transport odpadów komunalnych w latach 2024-2025 wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „ Odbiór i transport odpadów komunalnych. Celem przedsięwzięcia jest odbiór i transport odpadów komunalnych z Gminy Nowe Miasto nad Wartą w celu utrzymania czystości i porządku. Zagospodarowanie odpadów komunalnych zbieranych od właścicieli i z PSZOK w latach 2024-2025 zostało już ustalone w drodze przetargu. Przedsięwzięcie to będzie realizowane przez Urząd Gminy w Nowym Mieście nad Wartą. Nakłady finansowe przewidziane na kwotę 2 897 256,97 zł. Limit wydatków na 2024 rok został założony na poziomie V 1 447 886,93 zł. Limit wydatków na 2025 rok założono w wysokości 1 449 370,04 zł. Limit zobowiązań został wynosi 2 736 820,52 zł.

## **2. wydatki majątkowe:**

„Budowa budynku Urzędu Gminy w Nowym Mieście nad Wartą”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2019r. do 2024 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 5 355 789,00 zł. Limit wydatków na lata 2023-2024 kształtuje się następująco:

- 2023 rok kwota 1 320 000,00 zł,
- 2024 rok kwota 3 924 720,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 315 612,87 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa bazy lokalowej na potrzeby samorządu lokalnego. Przetarg na realizację tego przedsięwzięcia odbył się w 2022 roku.

„Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Boguszynie”. Jednostką koordynującą jest Szkoła Podstawowa Boguszyn. Okres realizacji od 2020 r. do 2023 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 4 226 905,39 zł. Limit wydatków na 2023 rok – 145 000,00 zł Limit zobowiązań wynosi 2 051,86 zł.

Celem przedsięwzięcia jest zwiększenie bazy lokalowej o dodatkowe sale lekcyjne, świetlicę oraz stołówkę.

„Dotacja na adaptację budynku na filię biblioteki”.

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 006 742,61 zł. Limit wydatków na 2023 rok wynosi 993 316,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 993 316 zł. Biblioteka otrzymała w 2022 roku środki na to przedsięwzięcie z Ministerstwa Kultury i Dziedzictwa Narodowego. Można pozyskać środki do 75% kwoty inwestycji. Jednostką odpowiedzialną jest Urząd Gminy w Nowym Mieście nad Wartą.

Adaptacji ma podlegać zabytkowy budynek w Chociczy, w którym mieściło się przedszkole publiczne. Celem tego przedsięwzięcia jest poszerzenie oferty kulturalno-czytelniczej dla mieszkańców oraz stworzenie miejsca, które będzie można udostępniać mieszkańcom na cele związane z ich rozwojem, działaniem i integracją.

„Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kolniczkach”. Celem tego zadania jest powiększenie bazy szkoły o dodatkowe sale lekcyjne. Jednostką realizującą jest Szkoła Podstawowa w Kolniczkach. Okres realizacji w latach 2020-2023. Łączne nakłady zostały zaplanowane na kwotę 3 325 725,03 zł. Limit wydatków na 2023 rok zaplanowano w kwocie 1 383 711,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 010 667,17 zł.

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

Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 529 461,57 zł, biorąc pod uwagę nakłady poniesione i planowane. Limit wydatków na 2023 rok wynosi 1 409 377,06 zł. Limit zobowiązań wynosi 186 999,99 zł. Gmina otrzymała dofinansowanie tego przedsięwzięcia z Programu „Polski Ład”. Jednostką odpowiedzialną jest Zespół Szkół w Nowym Mieście nad Wartą. Okres realizacji zaplanowano na lata 2022-2023.;

„Termomodernizacja Szkoły Podstawowej w Kolniczkach”. Okres realizacji zaplanowano na lata 2022-2024. Celem jest poprawa bilansu energetycznego budynku.

Jednostką koordynującą jest Szkoła Podstawowa Kolniczki. Okres realizacji od 2022 r. do 2024 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 361 875,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok – 420 000,00 zł. Limit wydatków na 2024 rok wynosi 913 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 333 000,00 zł.

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

Łączne nakłady finansowe wynoszą 6 323 000,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok wynosi 318 000,00 zł. Limit wydatków na 2024 rok wynosi 5 950 000,00 zł Limit zobowiązań wynosi 6 268 000,00 zł. Gmina otrzymała wstępną promesę na dofinansowanie tego zadania z Programu „Polski Ład”. Jednostką odpowiedzialną ma być Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą.;

Rada Gminy Nowe Miasto nad Wartą zrezygnowała z realizacji przedsięwzięcia pn. „Budowa stacji uzdatniania wody w Wolicy Nowej”, której celem było dostarczanie wody dla mieszkańców okolicznych miejscowości. Na sesji Rady Gminy Nr LV z dnia 28.09.2023 roku zaplanowano zadanie pn. „Rozbudowa i modernizacja SUW w Wolicy Koziej wraz z budową sieci

wodociągowej”. Zadanie to zostało zaplanowane na 2023 rok, gdy będzie sporządzony kosztorys i dokumentacja techniczna to będzie to można wprowadzić do WPF jako przedsięwzięcie.

„Budowa studni w Boguszynie” Celem jest zwiększenie wydobycia wody dla mieszkańców gminy. Okres realizacji w latach 2022-2024. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 250 000,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok wynosi 60 000,00 zł. Limit wydatków na 2024 r. wynosi 1 165 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 225 000,00 zł. Jednostką odpowiedzialną jest Urząd Gminy.

„Budowa studni w Nowym Mieście nad Wartą” Celem jest zwiększenie wydobycia wody dla mieszkańców gminy. Okres realizacji w latach 2022-2023. Łączne nakłady finansowe wynoszą 38 200,00 zł. Limit wydatków na 2023 rok wynosi 37 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 37 000,00 zł. Jednostką odpowiedzialną jest Urząd Gminy.

Wycofuje się z przedsięwzięć zadanie pn. „Przebudowa (modernizacja) drogi gminnej Chocicza-Rogusko ul. Leśnej w Chociczy”, której celem było poprawienie bezpieczeństwa drogowego mieszkańców. Jednostką koordynującą miał być Urząd Gminy. Okres realizacji był planowany w latach 2018-2025. Powodem wycofania tego przedsięwzięcia jest niezakwalifikowanie wniosku o dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. Limit wydatków na lata 2024 i 2025 wynosił 3 280 099,00 zł. Kwota ta przekracza możliwości finansowe gminy gdy nie ma dofinansowania ze środków RFR

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 30 listopada 2023 roku