

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto N.
Wartą na lata 2024-2031**

Uchwała Rady Gminy Nr II/16 /2024 z dnia 22 maja 2024 roku

Zgodnie ze zmianami w budżecie podjętymi Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 463/2024 z dnia 09 kwietnia 2024r.; Uchwałą Rady Gminy Nr II/15/2024 z dnia 22 maja 2024 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą:

1. Dochody ogółem zwiększono o 2 441 743,93 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 2 536 463,71 zł, a dochody majątkowe uległy zmniejszeniu o kwotę 94 719,78 zł.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 2 441 743,93 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 2 362 504,80 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 79 239,13 zł.
3. Wynik budżetu jest deficytowy, nie uległ zmianie i wynosi -9 949 885,93 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 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	64 416 646,21	+2 441 743,93	66 858 390,14
Dochody bieżące	53 709 568,11	+2 536 463,71	56 246 031,82
Dotacje bieżące	5 791 274,00	+2 299 204,40	8 090 478,40
Wydatki ogółem	74 366 532,14	+2 441 743,93	76 808 276,07
Wydatki bieżące	56 185 404,77	+2 362 504,80	58 547 909,57
Wynagrodzenia i pochodne	28 790 136,61	+50 129,00	28 840 265,61
Pozostałe wydatki bieżące	27 280 268,16	+2 312 375,80	29 592 643,96
Wydatki na obsługę długu	115 000,00	+0,00	115 000,00
Wydatki majątkowe	18 181 127,37	+79 239,13	18 260 366,50
Wynik budżetu	-9 949 885,93	0,00	-9 949 885,93

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Miasto N. Wartą:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	10 570 066,65	0,00	10 570 066,65
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	9 263 517,10	+886 530,79	10 150 047,89

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 306 549,55	-886 530,79	420 018,76

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2030 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	1 500 000,00	-	1 500 000,00
2027	1 500 000,00	-	1 500 000,00
2028	1 500 000,00	-	1 500 000,00
2029	1 500 000,00	-	1 500 000,00
2030	1 578 946,43	+440 000,00	2 018 946,43
2031	1 684 570,67	+446 530,79	2 131 101,46

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Nowe Miasto N. Wartą na lata 2024-2031 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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	1,53%	5,94%	TAK	7,16%	TAK
2025	4,76%	5,10%	TAK	6,32%	TAK
2026	3,74%	4,16%	TAK	5,51%	TAK
2027	3,50%	4,40%	TAK	5,75%	TAK
2028	3,29%	9,91%	TAK	5,67%	TAK
2029	3,08%	4,46%	TAK	5,81%	TAK
2030	3,76%	5,13%	TAK	6,48%	TAK
2031	3,71%	6,77%	TAK	6,77%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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 1 do niniejszej uchwały.

W 2024 roku zwiększa się planowany kredyt długoterminowy na pokrycie planowanego deficytu budżetu z kwoty 9 263 517,10 zł o kwotę 886 530,79 zł tj. do kwoty 10 150 047,89 zł. W związku z czym ulga zmianie spłata kredytu tj. w latach :

- 2030 o kwotę 440 000,00 zł ;
- 2031 o kwotę 446 530,79 zł.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto N. Wartą obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

W załączniku nr 2 wykonano następujące zmiany

1) „Dowozy uczniów do szkół na rok szkolny 2024-2025”. 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 zostanie przeprowadzony w czasie wakacji 2024 roku. Nakłady finansowe przewidziano na kwotę 1 022 000,00 zł.

Limit wydatków na 2024 rok został założony na poziomie w wysokości 422 000,00 zł.

Limit wydatków na 2025 rok został założony na poziomie w wysokości 600 000,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 022 000,00,00 zł;

2) „Budowa strażnicy Ochotniczej Straży Pożarnej w Boguszynie”. Celem przedsięwzięcia jest podniesienie bezpieczeństwa mieszkańców Boguszyna i okolic. Okres realizacji został założony na lata 2021-2025. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 298 688,35 zł. Limit wydatków na 2024 rok z kwoty 763 980,00 zł został zmniejszony o kwotę 110 035,87 do kwoty 653 944,13 zł. Limit wydatków na 2025 rok z kwoty 734 020,00 zł został zmniejszony o kwotę 115 591,78 do kwoty 618 428,22 zł. Limit zobowiązań z kwoty 1 498 000,00 zł. zostaje zmniejszony o kwotę 225 627,65 zł tj. do kwoty 1 272 372,35 zł. Jednostką odpowiedzialną jest Urząd Gminy. Na to przedsięwzięcie gmina otrzymała wstępną promesę Edycja6PGR/2023/2870/PolskiLad w kwocie 1 468 040,00 zł, która została zmniejszona po przeprowadzonym przetargu o 249 463,56 tj. do kwoty 1 218 576,44 zł. Wkład własny gminy wynosi 44 655,91 zł;

3) „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 zostają zwiększone o kwotę 63 275,00 tj. do kwoty 1 422 987,73 zł Limit wydatków na 2024 rok zostaje zwiększony o kwotę 63 275,00 zł tj. do kwoty 996 275,00 zł. Limit zobowiązań po zmianie wynosi 63 765,38 zł.

Nowe Miasto nad Warta, dnia 22 maja 2024 r.