

**Informacja
ze zmian dokonanych w I półroczu 2014 roku
w planowanych przepływach finansowych
Gminy Nowe Miasto nad Wartą**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2014-2017 została uchwalona w dniu 30 grudnia 2013r. Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/228/2013, a następnie zmieniona Uchwałą Rady Gminy Nr XL/243/2014 z dnia 27 marca 2014r., Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 197/2014 z dnia 04 czerwca 2014r. oraz Uchwałą Rady Gminy Nr XLIV/256/2014 z dnia 26 czerwca 2014r.

W okresie I półrocza zwiększyły się w 2014 roku planowane dochody ogółem o kwotę 1 649 607,84 zł, w tym dochody bieżące zwiększyły się o kwotę 1 471 854,84 zł a dochody majątkowe zwiększyły się o kwotę 177 753,00 zł.

Planowane wydatki ogółem budżetu w roku 2014 zwiększyły się o kwotę 2 276 628,83 zł, w tym wydatki bieżące zwiększyły się o kwotę 1 459 918,66 zł natomiast wydatki majątkowe zwiększyły się o 816 710,17 zł. Różnica pomiędzy zwiększonymi wydatkami a zwiększonymi dochodami budżetu wyniosła 627 020,99 zł, spowodowało to zmianę planowanego na dzień 01.01.2014r. niedoboru w kwocie 3 325 067,09 zł na planowany na dzień 30.06.2014r. niedobór budżetowy w kwocie 3 952 088,08 zł tj. nastąpiło jego zwiększenie o kwotę 627 020,99 zł.

Przychody budżetu w I półroczu 2014r. uległy zwiększeniu o kwotę 640 455,79 zł, w związku ze zmniejszeniem kwoty planowanego zaciągnięcia kredytu długoterminowego o kwotę 1 187 848,52 zł, zwiększeniem wprowadzonej do budżetu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 1 814 869,51 zł oraz zwiększeniem przychodów z tytułu spłaty pożyczek udzielonych wcześniej ze środków budżetu gminy o kwotę 13 434,80 zł.

Rozchody budżetu w I półroczu 2014r. uległy zwiększeniu o kwotę 13 434,80 zł w związku z zaplanowaną pożyczką jaką Gmina zamierza udzielić w 2014r. Samorządowej Instytucji Kultury Biblioteki Publicznej w Nowym Mieście nad Wartą na realizację przez Bibliotekę projektu dofinansowywanego ze środków unijnych pn. "Wczoraj i dziś - Gmina Nowe Miasto nad Wartą w fotografii".

Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych jaka została wprowadzona do budżetu na dzień 30 czerwca 2014r. w kwocie 2 627 728,57 zł została przeznaczona na pokrycie planowanego niedoboru budżetu w kwocie 2 614 293,77 zł oraz na udzielenie ze środków budżetu pożyczki w kwocie 13 434,80 zł.

Planowany dług Gminy na koniec 2014 roku uległ w pierwszym półroczu 2014r. zmniejszeniu o kwotę 1 187 848,52,00 zł tj. z kwoty 2 448 534,47 zł na kwotę 1 260 685,95 zł.

Ponadto w 2014 roku wydatki związane z wynagrodzeniami i składkami od nich naliczonymi zwiększyły się o kwotę 128 111,87 zł natomiast wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego nie uległy zmianie i wynoszą 1 701 238,00 zł.

Zmniejszenie w I półroczu 2014r. zaciągnięcia planowanego kredytu długoterminowego o kwotę 1 187 848,52 zł miało wpływ na zmiany dokonane w latach 2015 – 2017 Wieloletniej Prognozy Finansowej w:

1) zmniejszeniu długu:

- 2015 rok z 1 971 534,47 zł na 760 685,95 zł zmniejszenie o 1 210 848,52 zł,
- 2016 rok z 1 121 534,47 zł na 260 685,95 zł zmniejszenie o 860 848,52 zł,
- 2017 rok bez zmian 0,00 zł,

2) zmianach spłaty długu:

- 2015 rok z 477 000,00 zł na 500 000,00 zł zwiększenie o 23 000,00 zł,
- 2016 rok z 850 000,00 zł na 500 000,00 zł zmniejszenie o 350 000,00 zł,
- 2017 rok z 1 121 534,47 zł na 260 685,95 zł zmniejszenie o 860 848,52 zł,

3) wydatki związane z obsługą długu pozostały bez zmian:

- 2015 rok 14 000,00 zł,
- 2016 rok 16 000,00 zł,
- 2017 rok 17 000,00 zł,

4) zmiany wydatków bieżących:

- 2015 rok z 26 634 000,00 zł na 26 781 000,00 zł zwiększenie o 147 000,00 zł,
- 2016 rok bez zmian w wysokości 27 034 000,00 zł,
- 2017 rok bez zmian w wysokości 27 440 000,00 zł,

- 5) zwiększenia wydatków majątkowych:
- 2015 rok z 1 789 000,00 zł na 1 996 674,00 zł zwiększenie o 207 674,00 zł,
 - 2016 rok z 1 516 000,00 zł na 1 866 000,00 zł zwiększenie o 350 000,00 zł,
 - 2017 rok z 1 088 465,53 zł na 1 949 314,05 zł zwiększenie o 860 848,52 zł,
- 6) zwiększenie wydatków ogółem:
- 2015 rok z 28 423 000,00 zł na 28 777 674,00 zł zwiększenie o 354 674,00 zł,
 - 2016 rok z 28 550 000,00 zł na 28 900 000,00 zł zwiększenie o 350 000,00 zł,
 - 2017 rok z 28 528 465,53 zł na 29 389 314,05 zł zwiększenie o 860 848,52 zł.
- 7) zmiany dochodów majątkowych:
- 2015 rok z 200 000,00 zł na 577 674,00 zł zwiększenie o 377 674,00 zł,
 - 2016 rok bez zmian w wysokości 300 000,00 zł,
 - 2017 rok bez zmian w wysokości 250 000,00 zł,
- 8) zmiany dochodów ogółem:
- 2015 rok z 28 900 000,00 zł na 29 277 674,00 zł zwiększenie o 377 674,00 zł,
 - 2016 rok bez zmian w wysokości 29 400 000,00 zł,
 - 2017 rok bez zmian w wysokości 29 650 000,00 zł,
- 9) zmiany różnicy pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi:
- 2015 rok z 2 066 000,00 zł na 1 919 000,00 zł zmniejszenie o 147 000,00 zł,
 - 2016 rok bez zmian w wysokości 2 066 000,00 zł,
 - 2017 rok bez zmian w wysokości 1 960 000,00 zł,

Omówione powyżej zmiany zostały przedstawione zbiorczo w niżej załączonej tabeli:

<i>Wyszczególnienie</i>	<i>2014 rok</i>	<i>2015 rok</i>	<i>2016 rok</i>	<i>2017 rok</i>
Zmiany dochodów ogółem	1 649 607,84	377 674,00	0,00	0,00
w tym: dochodów bieżących	1 471 854,84	0,00	0,00	0,00
dochodów majątkowych	177 753,00	377 674,00	0,00	0,00
Zmiany wydatków ogółem	2 276 628,83	354 674,00	350 000,00	860 848,52
w tym: wydatków bieżących	1 459 918,66	147 000,00	0,00	0,00
wydatków majątkowych	816 710,17	207 674,00	350 000,00	860 848,52
Zmiany przychodów	640 455,79	0,00	0,00	0,00
w tym: kredyty	-1 187 848,52	0,00	0,00	0,00
spłaty udzielonych pożyczek	13 434,80	0,00	0,00	0,00
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 814 869,51	0,00	0,00	0,00
Zmiany rozchodów	13 434,80	23 000,00	-350 000,00	-860 848,52
w tym: spłata kredytów	0,00	23 000,00	-350 000,00	-860 848,52
pożyczki do udzielenia	13 434,80	0,00	0,00	0,00
Zmiany wyniku budżetu (+nadwyżka; - deficyt)	-627 020,99	23 000,00	-350 000,00	-860 848,52
Zmiany prognozy kwoty długu	-1 187 848,52	-1 210 848,52	-860 848,52	0,00
Zmiany sposobu finansowania spłaty długu	0,00	23 000,00	-350 000,00	-860 848,52
w tym: nadwyżka budżetowa	0,00	23 000,00	-350 000,00	-860 848,52

Obciążenie spłatami wg art.243 ust.1 ustawy o finansach publicznych – część wzoru w treści: (R+O)/D zmieniło się w I półroczu 2014r. następująco:

- 2014 rok z 0,04% na 0,03% zmniejszenie o 0,01%,
- 2015 rok z 1,70% na 1,76% zwiększenie o 0,06%,
- 2016 rok z 2,95% na 1,76% zmniejszenie o 1,19%,
- 2017 rok z 3,84% na 0,94% zmniejszenie o 2,90%.

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 2014r. zmienił się następująco:

- 2014 rok z 4,60% na 5,67% zwiększenie o 1,07%,
- 2015 rok z 2,55% na 3,58% zwiększenie o 1,03%,
- 2016 rok z 3,81% na 4,64% zwiększenie o 0,83%,
- 2017 rok z 6,45% na 6,21% zmniejszenie o 0,24%.

Relacja o której mowa w art.243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych, jest spełniona 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 2014r.”

W I półroczu 2014r. dokonano następujących zmian w przedsięwzięciach Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą:

1) w części **Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych** zmieniono limit zobowiązań wydatku bieżącego dotyczącego przedsięwzięcia *COMENIUS projekt pn. „Nasz świat miejscem życia dla wszystkich”* z kwoty 42 597,55 zł na kwotę 41 904,51 zł w związku z realizacją wydatków w kwocie 693,04 zł w okresie od stycznia do maja 2014r., ponadto w wydatkach majątkowych wprowadzono nowe przedsięwzięcie pn. *„Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Boguszyn”*, które jest realizowane w latach 2011-2014 gdzie łączne nakłady finansowe wynoszą 503 565,39 zł, limit na 2014r. został przewidziany na kwotę 495 145,39 zł natomiast limit zobowiązań przewidziano na kwotę 295 798,24 zł.

2) w części **Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2)** w wydatkach majątkowych zmieniono limit zobowiązań 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 kwoty 1 080 100,00 zł na kwotę 540 050,00 zł w związku z wykupieniem udziałów w I półroczu 2014r. Ponadto wprowadzone przedsięwzięcie pn. *„Budowa gazociągu na trasie Klęka-Wolica Nowa”* które jest realizowane w latach 2013-2014 gdzie łączne nakłady finansowe wynoszą 447 225,00 zł, limit na 2014r. został przewidziany na kwotę 405 800,00 zł natomiast limit zobowiązań przewidziano na kwotę 180 754,05 zł oraz wprowadzone przedsięwzięcie pn. *„Budowa ulic w Chociczy”* które jest realizowane w latach 2013-2014 gdzie łączne nakłady finansowe wynoszą 499 412,00 zł, limit na 2014r. został przewidziany na kwotę 494 000,00 zł natomiast limit zobowiązań przewidziano na kwotę 171 488,15 zł.

W zestawieniu tabelarycznym o planowanych przepływach finansowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą - stan na 1 stycznia i 30 czerwca 2014r. wykazano w poszczególnych latach przedsięwzięcia bieżące i majątkowe.

W I półroczu 2014r. zostały dokonane wydatki związane z zaplanowanymi bieżącymi przedsięwzięciami w następujący sposób:

- *COMENIUS projekt pn. „Nasz świat miejscem życia dla wszystkich”* wydano 8 843,04 zł,
- wkład własny na realizację zadania *„Kompleksowa promocja markowego produktu turystyki wodnej Wielka Pętla Wielkopolski”* został zrealizowany w całości limitu zaplanowanego na 2014r. tj. w kwocie 7 500,00 zł.

W I półroczu 2014r. zostały dokonane wydatki związane z zaplanowanymi majątkowymi przedsięwzięciami w następujący sposób:

- *„Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Boguszyn”* – na wykonanie tego przedsięwzięcia została podpisana w czerwcu 2014r. umowa z wykonawcą, który został wyłoniony w drodze przetargu. Inwestycja ma być zakończona do dnia 30 września 2014r.;
- *„Budowa gazociągu na trasie Klęka-Wolica Nowa”* na wykonanie tego przedsięwzięcia została podpisana w maju 2014r. umowa z wykonawcą, który został wyłoniony w drodze przetargu. Inwestycja ma być zakończona do dnia 15 września 2014r. W związku z koniecznością przeszacowania kosztorysu poczyniono wydatek na kwotę 221,40 zł;
- *„Budowa ulic w Chociczy”* – wydatki zrealizowane w czerwcu 2014r. wyniosły 322 511,85 zł;
- *„Rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Elzbietowie”* – w I półroczu 2014r. nie zostały poczynione żadne wydatki;

- *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 XLIII/253/2011 z dnia 9 czerwca 2014r. w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie przez Gminę Nowe Miasto nad Wartą wkładu pieniężnego do Spółki pod firmą: „Zakład Gospodarki Odpadami” Spółka z o.o. w Jarocinie z siedzibą w Witaszyczkach w zamian za objęcie udziałów w Spółce, w dniu 11 czerwca 2014r. Gmina objęła 1080 nowo utworzonych udziałów Spółki wnosząc wkład pieniężny w kwocie 540 050,00 zł (akt notarialny Nr A 1218/2014 z dnia 11.06.2014r.).*

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 28.08.2014r.