

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2015-2018**

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2011-2014, budżet zaplanowany na 2015 rok, założenia makroekonomiczne przyjęte w WPF, zgromadzone informacje o faktach dotyczących gospodarki finansowej, a także wiedzę o planowanych zamierzeniach wynikających z różnych dokumentów obowiązujących na terenie gminy.

W WPF na rok 2015 przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków średnio o 101,2%, posługując się szczegółowymi wyliczeniami poszczególnych dochodów i wydatków.

W WPF na lata 2016-2018 przyjęto wzrost ogólnych dochodów o następujące wskaźniki: 2016 rok- 102,1,0%; 2017 rok – 100,80%; 2018 rok - 101,8%.

Gmina na dzień 31 grudnia 2013r. dysponowała skumulowaną nadwyżką budżetową w kwocie **2 467 728,57 zł** (nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych na dzień 1 stycznia 2013r. w kwocie **3 513 564,52 zł** minus niedobór budżetowy z 2013r. **1 045 835,95 zł**) oraz środkami w kwocie **160 000,00 zł** z tytułu umorzenia przez WFOŚiGW w Poznaniu 20% pożyczki długoterminowej, jaką Gmina zaciągnęła w 2008r. na budowę kanalizacji sanitarnej w Kolniczkach.

Zatem Gmina Nowe Miasto nad Wartą na dzień 01.01.2014r. posiadała środki w wysokości **2 627 728,57 zł**, które zostały wprowadzone do budżetu gminy na 2014 rok.

Na dzień 30.09.2014r. zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr XLVI/269/2014 z dnia 25.09.2014r. na pokrycie planowanego niedoboru budżetu została zaplanowany kredyt długoterminowy w kwocie **929 746,85 zł**. Spłata tego kredytu została zaplanowana na lata 2015-2017.

W 2015 roku Gmina planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości **733 605,82 zł**. Kredyt ten został zaplanowany w związku z koniecznością pokrycia planowanego w 2015 roku planowanego niedoboru budżetowego gdyż w 2015 roku dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie niższej niż wydatki budżetu w wysokości **432 193,77 zł** oraz w związku z koniecznością spłaty kredytu długoterminowego z 2014 roku.

W 2015 roku Gmina planuje spłacić kredyt długoterminowy jaki został zaplanowany na pokrycie planowanego niedoboru budżetu w 2014r. w kwocie 329 746,85 zł ze środków:

- spłatą pożyczki jaką dokona Samorządowa Instytucja Kultury tj. Biblioteka Gminna w kwocie **13 434,80 zł**. Biblioteka otrzymała tę pożyczkę w 2014 r. w związku z realizacją przedsięwzięcia które będzie dofinansowane ze środków PROW na lata 2007-2013 pn."Wczoraj i dziś – Gmina Nowe Miasto nad Wartą w fotografii",
- spłatą pożyczki jaką dokona Stowarzyszenie Ochotniczej Straży Pożarnej w Klęce w kwocie **14 900,00 zł**. Stowarzyszenie OSP Klęka otrzymało tę pożyczkę w 2014 r. w związku z realizacją przedsięwzięcia które będzie dofinansowane ze środków PROW na lata 2007-2013 pn."Plac zabaw w miejscowości Klęka",
- kredytem długoterminowym w kwocie **301 412,05 zł**.

Począwszy od roku 2016 do roku 2018 dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie wyższej planowanych wydatków:

2016 rok – 450 000,00 zł;

2017 rok - 450 000,00 zł;

2018 rok - 433 605,82 zł.

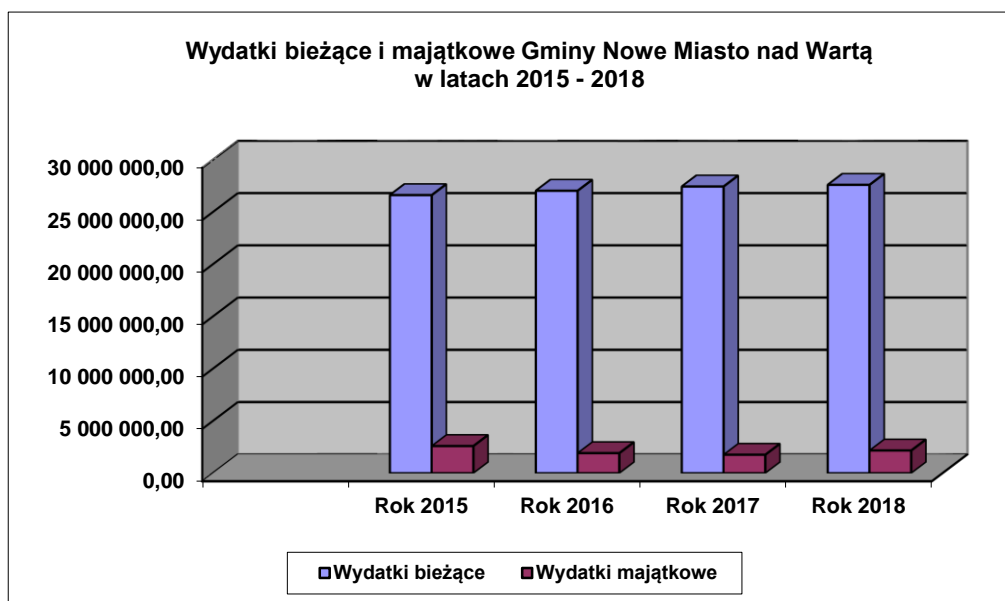
Nadwyżka budżetowa w tych latach została w całości przeznaczona na spłatę długu.

Wydatki bieżące są planowane w poszczególnych latach w wysokości zapewniającej prawidłowe funkcjonowanie budżetu.

Wydatki majątkowe planuje się w następujących wysokościach:

- 2015 rok – 2 595 885,72 zł;
- 2016 rok – 1 916 000,00 zł;
- 2017 rok - 1 760 000,00 zł;
- 2018 rok - 2 166 394,18 zł.

Strukturę wydatków bieżących i majątkowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą w latach 2015 – 2018 przedstawia poniższy wykres.



W roku 2015 w wydatkach inwestycyjnych kontynuowanych zostały ujęte następujące zadania:

- 1) „Rozbudowa gminnej sieci kanalizacyjnej” kwota 50 000,00 zł,
- 2) „Budowa ulic w Chociczy” kwota 200 000,00 zł,
- 4) „Rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Ezbietowo” kwota 246 000,00 zł.

W 2015 roku w wydatkach majątkowych w formie dotacji zostały ujęte:

- 1) dotacja dla Powiatu Średzkiego w związku z Uchwałą Rady Gminy Nr XLV/261/2014 z dnia 28 sierpnia 2014 roku w sprawie udzielenia pomocy finansowej dla Powiatu Średzkiego na przebudowę drogi powiatowej nr 3739P wraz ze ścieżką rowerową na odcinku Nowe Miasto – droga krajowa nr 11 – droga woj. Nr 436 w m. Komorze. W uchwale tej Rada Gminy postanowiła udzielić w 2015 roku Powiatowi Średzkiemu pomocy finansowej w kwocie 534 867,16 zł,
- 2) dotacja na przydomowe oczyszczalnie ścieków w kwocie 129 000,00 zł.

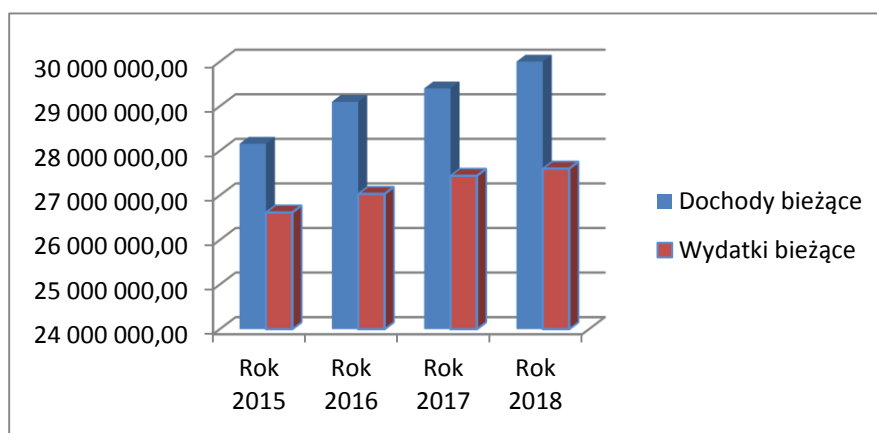
W 2015 roku jako nowe wydatki inwestycyjne zostały wykazane:

- 1) Rozbudowa wodociągów gminnych kwota 50 000,00 zł;
- 2) Wymiana wodociągu w Skoraczewie kwota 100 000,00 zł;
- 3) Budowa ul. Kościelnej w Nowym Mieście nad Wartą kwota 100 000,00 zł;
- 4) Budowa ul. Świerkowej w Nowym Mieście nad Wartą kwota 100 000,00 zł;
- 5) Budowa ul. Kilińskiego w Nowym Mieście nad Wartą droga dojazdowa do gruntów rolnych kwota 300 000,00 zł;
- 6) Budowa ul. Leśnej w Boguszynie-droga dojazd .do gr. rolnych kwota 200 000,00 zł;

- 7) Budowa chodnika w Dębnie ze środków funduszu sołeckiego kwota 8 968,56 zł;
- 8) Budowa chodnika w Klęce ze środków funduszu sołeckiego kwota 12 000,00 zł;
- 9) Budowa chodnika w Skoraczewie ze środków funduszu sołeckiego kwota 10 000,00 zł;
- 10) zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem kwota 15 000,00 zł.

W 2015 roku dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę **1 541 872,95 zł**. Zgodnie z art.242 ust.1 Gmina nie może uchwalić budżetu gdy planowane wydatki bieżące są wyższe niż planowane dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. W Gminie Nowe Miasto nad Wartą dochody bieżące powiększone o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych są większe od planowanych wydatków bieżących o kwotę **1 541 872,95 zł**.

Na przestrzeni lat 2015-2018 wydatki bieżące będą pokrywane dochodami bieżącymi, co przedstawia poniższy wykres.



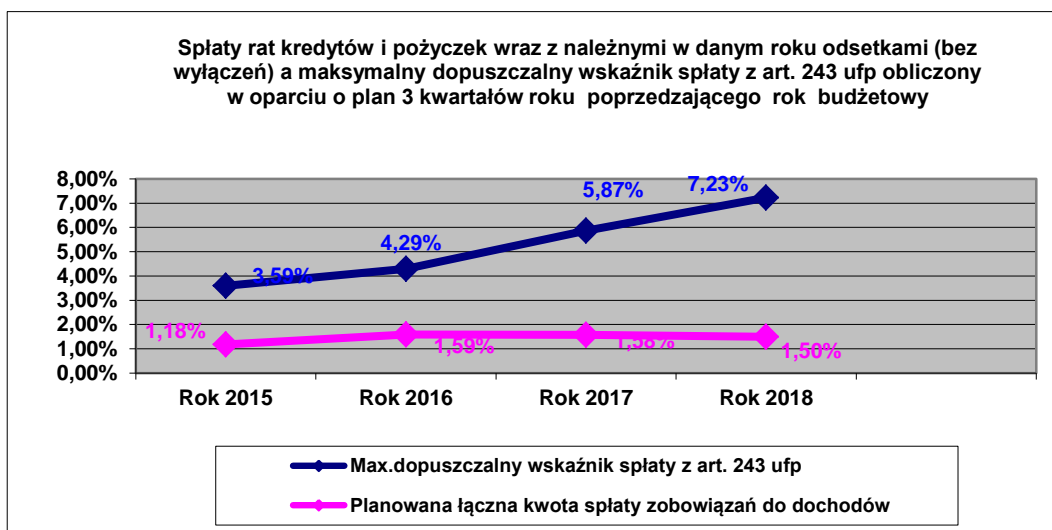
Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w latach 2016-2018 wynosi:

- 2016 rok – 2 066 000,00 zł;
- 2017 rok – 1 960 000,00 zł;
- 2018 rok – 2 400 000,00 zł.

Gmina w 2015 roku planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości 733 605,82 zł na pokrycie planowanego niedoboru budżetu. Kredyt ten będzie spłacany w latach 2016 -2018, zatem należy zaplanować wydatki na obsługę długu. Wydatki te planuje się w poszczególnych latach w następujących wysokościach:

- 2015 rok – 11 000,00 zł;
- 2016 rok – 16 000,00 zł;
- 2017 rok - 17 000,00 zł;
- 2018 rok - 18 000,00 zł.

Spłatę zobowiązań Gminy w latach 2015 – 2018 można rozpatrzyć pod względem spełnienia zapisu art.243, który to limituje możliwości zadłużania się Gminy.



Dług Gminy w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

<i>dług na początek 2015r.</i>	kwota	929 746,85 zł
<i>zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2015r</i>	kwota	733 605,82 zł
<i>splata długu w 2015r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 329 746,85 zł
dług na początek 2016r.		1 333 605,82 zł
<i>splata długu w 2016r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 450 000,00 zł
dług na początek 2017r.		883 605,82 zł
<i>splata długu w 2017r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 450 000,00 zł
dług na początek 2018r.		443 605,82 zł
<i>splata długu w 2018r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 443 605,82 zł
dług na koniec 2018r.		0,00 zł

W załączniku nr 2 przedstawiającym wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2015 – 2018.

W wydatkach bieżących w poz. 1.1.1.1 wykazano realizację w latach 2013-2015 projektu COMENIUS pn. „Nasz świat miejscem życia dla wszystkich”, którego celem jest intensyfikacja nauki języka niemieckiego ora nauczanie odpowiedzialnego traktowania natury. Projekt ten realizuje Zespół Szkół w Kłęce.

W wydatkach majątkowych w poz.1.3.2 wykazano:

- „Budowę ulic w Chociczy” – przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2013-2015;
- „Rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Elżbietowo” – przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2013-2016;
- „Rozbudowę gminnej sieci kanalizacyjnej” – przedsięwzięcie jest realizowane w latach 2014 – 2015;
- 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 – przedsięwzięcie realizowane w latach 2013 -2015.

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 14.11.2014r.