

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2018-2026
do Uchwały Rady Gminy Nr XLIII/248/2018 z dnia 21 czerwca 2018r.**

W załączniku Nr 1 nastąpiły zmiany w związku ze zmianami budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą na 2018 rok, które zostały podjęte Uchwałą Rady Gminy Nr XLIII/247/2018 z dnia 21 czerwca 2018r.

Zmiany w załączniku Nr 1 polegają na zwiększeniu w 2018 r. dochodów ogółem o kwotę 131 695,46 zł tj. do kwoty 40 967 035,90 zł w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 131 695,46 zł tj. do kwoty 40 556 917,90 zł. Dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 410 118,00 zł.

Dochody tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 118 690,46 zł tj. do kwoty 12 893 402,90 zł.

W 2018r. zwiększeniu uległy wydatki ogółem o kwotę 282 299,64 zł tj. do kwoty 46 483 115,90 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 273 299,64 zł tj. do kwoty 39 295 891,22 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 9 000,00 zł tj. do kwoty 7 187 224,68 zł.

Planowany niedobór budżetowy został zwiększony o kwotę 150 604,18 zł tj. do kwoty 5 516 080,00 zł w związku z czym zostały zwiększone przychody budżetu o 150 604,18 zł tj. do kwoty 5 516 080,00 zł.

Przychody budżetu z tytułu kredytów i pożyczek nie uległy zmianie i wynoszą 2 687 228,00 zł. Zwiększono w przychodach nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 150 604,18 zł tj. do kwoty 2 828 852,00 zł. Gmina na dzień 31 grudnia 2017r. posiada nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2 891 115,92 zł a do budżetu wprowadzono nadwyżkę budżetową w kwocie 2 828 852,00 zł zatem pozostaje nierozdysponowana nadwyżka budżetowa w kwocie 62 263,92 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi została zmniejszona o kwotę 141 604,18 zł tj. do kwoty 1 261 026,68 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uległy zwiększeniu o kwotę 25 590,58 zł tj. do kwoty 15 464 650,27 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego nie uległy zmianie i wynoszą 2 087 438,33 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy zostały zwiększone o kwotę 59 221,64 zł tj. do kwoty 6 158 835,86 zł, w tym: wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 59 221,64 zł tj. do kwoty 210 059,46 zł (zwiększenie dotyczy przedsięwzięcia pn. „Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim”), wydatki majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 5 948 776,40 zł.

Wydatki inwestycyjne kontynuowane nie uległy zmianie i wynoszą 4 668 500,00 zł.

Nowe zadania inwestycyjne uległy zwiększeniu o kwotę 9 000,00 zł tj. do kwoty 1 316 670,68 zł w związku ze zwiększeniem planowanych wydatków na zakupy inwestycyjne w Urzędzie Gminy Nowe Miasto nad Wartą.

Wydatki w formie dotacji nie uległy zmianie i wynoszą 1 202 054,00 zł.

W przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

1. wydatki bieżące:

dokonano zmian w limitach zobowiązań przedsięwzięć:

„Mobilność kadry edukacji szkolnej „ERAZMUS” zmniejszenie o kwotę 884,00 zł do kwoty 285,51 zł;

„Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim” zwiększenie o kwotę 36 734,21 zł do kwoty 67 664,87 zł;

W przedsięwzięciu pn. „Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim” zmieniony został limit wydatków na 2018r. o kwotę 59 221,64 zł. Zmiana ta nastąpiła w związku z uaktualnieniem umowy na dofinansowanie tego zadania z Marszałkiem Województwa.

Przedsięwzięcie to miało być realizowane od 2016 do 2018r. i tak też został skonstruowany harmonogram wydatków na lata 2016, 2017, 2018. Umowa na dofinansowanie tego przedsięwzięcia ze środków WRPO na lata 2014-2020 została podpisana dopiero 29.12.2016r. zatem wydatki zaplanowane do realizacji w 2016 roku nie mogły być zrealizowane. Umowa zatem została zmieniona i harmonogram realizacji wydatków z 2016r. i niewykonanych wydatków z 2017r. uwzględnił te wydatki do realizacji w 2018r.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2015-2017, budżet zaplanowany na 2018 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 2018 przyjęto planowane kwoty dochodów i wydatków posługując się szczegółowymi wyliczeniami.

W WPF na lata 2019-2026 przyjęto wzrost ogólnych dochodów o następujące wskaźniki:
2019 rok – 1,20%; 2020 rok - 1,30%; 2021 rok 2,20%; 2022 rok 2,50%; 2023 rok 2,00%; 2024 rok 1,50%;
2025 rok 1,7%; 2026 rok 1,3%.

Gmina na dzień 31 grudnia 2017r. dysponowała skumulowaną nadwyżką budżetową w kwocie **2 891 115,92 zł.**

W 2018 roku dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie niższej niż planowane wydatki o kwotę **5 516 080,00 zł.** Planowany niedobór planuje się pokryć pożyczką długoterminową z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie **2 687 228,00 zł.** Dług będzie spłacany w latach 2020-2026. Ponadto do budżetu gminy na 2018r. wprowadzono na pokrycie planowanego niedoboru nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie **2 828 852,00 zł.**

W 2019r. dochody zostały zaplanowane także w kwocie niższej niż wydatki tj. o kwotę **2 512 772,00 zł.** W związku z powyższym planuje się zaciągnąć pożyczkę długoterminową z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie **2 512 772,00 zł.** Dług będzie spłacany w latach 2020-2026. W latach od 2020 do 2026 dochody będą wyższe od planowanych wydatków odpowiednio:

- 2020 rok o kwotę **600 000,00 zł;**
- 2021 rok o kwotę **770 000,00 zł;**
- 2022 rok o kwotę **770 000,00 zł;**
- 2023 rok o kwotę **770 000,00 zł;**
- 2024 rok o kwotę **770 000,00 zł;**
- 2025 rok o kwotę **770 000,00 zł;**
- 2026 rok o kwotę **750 000,00 zł.**

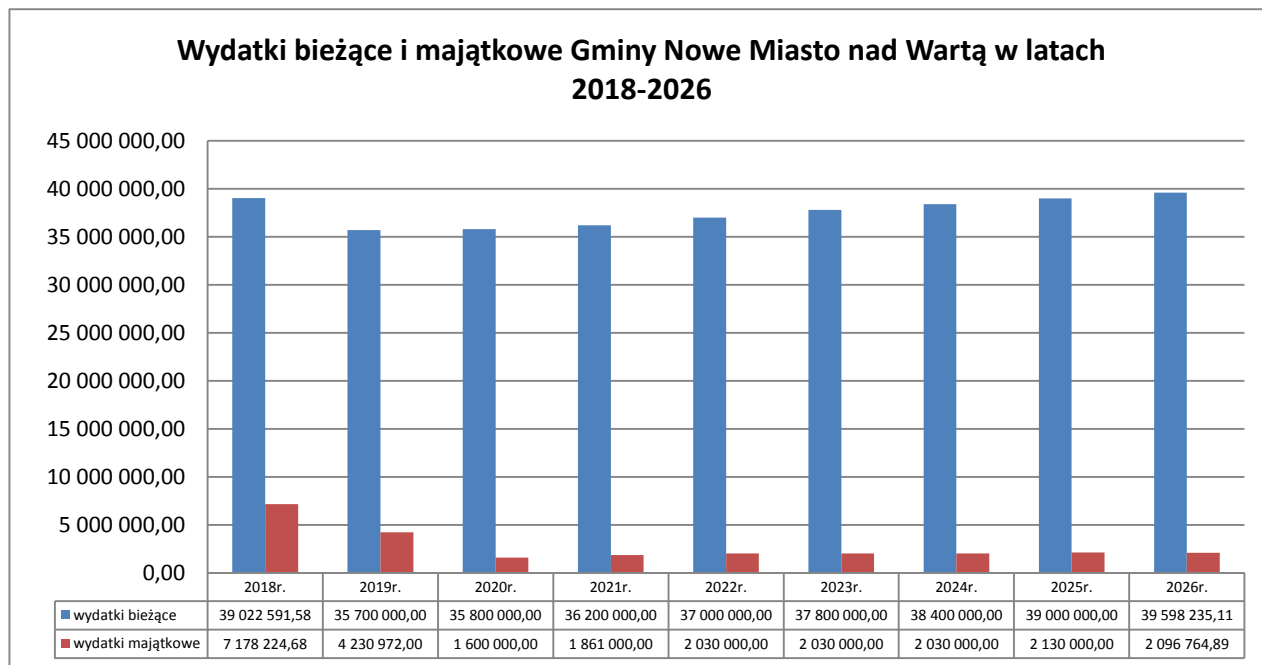
W roku 2018 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w dziale 010, rozdz.01095, § 0770 w wysokości 150 000,00 zł z tytułu planowanej sprzedaży działek nr 188/5, 188/6 i 188/7 w Chociczy o łącznej powierzchni 0,806. Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano dochód w kwocie 257 773,00 zł.

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

Wydatki majątkowe planuje się w następujących wysokościach:
2018 rok – 7 187 224,68 zł;
2019 rok - 4 230 972,00 zł;
2020 rok - 1 600 000,00 zł;
2021 rok - 1 861 000,00 zł;
2022 rok - 2 030 000,00 zł;
2023 rok – 2 030 000,00 zł;
2024 rok - 2 030 000,00 zł;

2025 rok - 2 130 000,00 zł;
 2026 rok – 2 096 764,89 zł.

Strukturę wydatków bieżących i majątkowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą w latach 2018 – 2026 przedstawia poniższy wykres.



W roku 2018 w wydatkach inwestycyjnych kontynuowanych zostały ujęte wydatki w kwocie **4 668 500,00 zł** na następujące przedsięwzięcia:

- 1) „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie” w kwocie **3 354 000,00 zł**,
- 2) „Rewaloryzacja zabytkowego parku w Klęce” w kwocie **514 500,00 zł**,
- 3) „Rozbudowa, przebudowa remizy OSP w Nowym Mieście nad Wartą” w kwocie **800 000,00 zł**.

W 2018 roku w wydatkach majątkowych w formie dotacji zostały ujęte wydatki w kwocie **1 202 054,00 zł** na dofinansowanie następujących zadań:

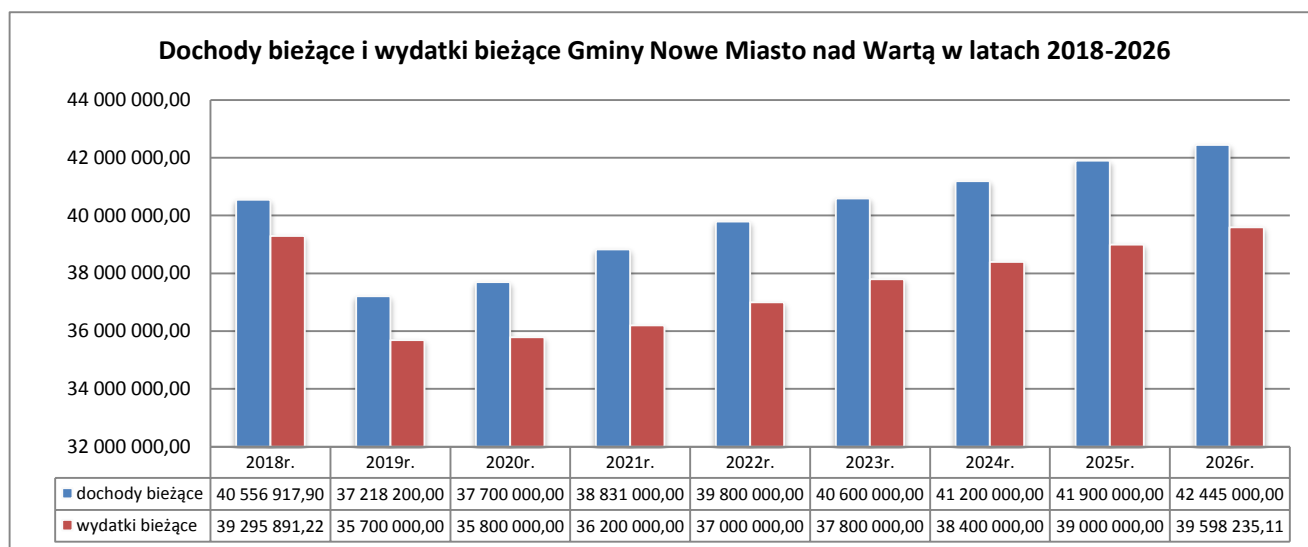
- 1) dotacja na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków kwota 75 000,00 zł;
- 2) docelowa dla Samorządowej Instytucji Kultury tj. Biblioteki Gminnej na budowę filii biblioteki w Boguszynie kwota 1 011 054,00 zł,
- 3) dotacja dla Szpitala w Środzie Wlkp. na zakup głowicy przezprzełykowej do badań echograficznych oraz aparatu do nieinwazyjnego wspomaganie oddychania w kwocie 116 000,00 zł.

W 2018 roku nowe wydatki inwestycyjne zostały wykazane w łącznej kwocie **1 316 670,68 zł**, z tego:

- 1) Budowa wodociągu Boguszyn ul. Krańcowa kwota 60 000,00 zł;
- 2) Budowa wodociągu Dębno - Lutynia kwota 95 000,00 zł;
- 3) Droga dojazdowa do gruntów rolnych ul. Łąkowej w Nowym Mieście nad Wartą kwota 308 000,00 zł;
- 4) Droga dojazdowa do gruntów rolnych Chwałęcín - Skoraczew kwota 67 000,00 zł;
- 5) Droga dojazdowa do gruntów rolnych Boguszyn - Kruczyn kwota 189 000,00 zł;
- 6) Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania kwota 31 000,00 zł;
- 7) Pomnik na upamiętnienie 100-lecia niepodległości Polski kwota 150 000,00 zł;
- 8) Zakup aplikacji BLISKO kwota 5 100,00 zł;
- 9) Oświetlenie ulic i dróg gminnych ze środków funduszu sołectkiego kwota 84 016,07 zł;
- 10) Przebudowa Sali wiejskiej w Chromcu łączna kwota 269 222,40 zł,
- 11) Przedłużenie sieci wodociągowej ul. Akacyjowa Chocicza kwota 13 000,00 zł,
- 12) Zakup i ustawienie przystanku autobusowego w Klęce kwota 10 000,00 zł,

- 13) Zakup dmuchawy na potrzeby oczyszczalni ścieków w Nowym Mieście nad Wartą kwota 11 000,00 zł,
 14) Budowa parkingu przy świetlicy w Stramnicach ze środków Funduszu Sołeckiego kwota 12 332,21 zł.

Na przestrzeni lat 2018-2026 wydatki bieżące będą pokrywane dochodami bieżącymi, co przedstawi poniższy wykres.



Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w latach 2018-2026 wynosi:

- 2018 rok – 1 261 026,68 zł;
- 2019 rok – 1 518 200,00 zł;
- 2020 rok – 1 900 000,00 zł;
- 2021 rok - 2 631 000,00 zł;
- 2022 rok - 2 800 000,00 zł;
- 2023 rok - 2 800 000,00 zł;
- 2024 rok- 2 800 000,00 zł;
- 2025 rok- 2 900 000,00 zł;
- 2026 rok- 2 846 764,89 zł.

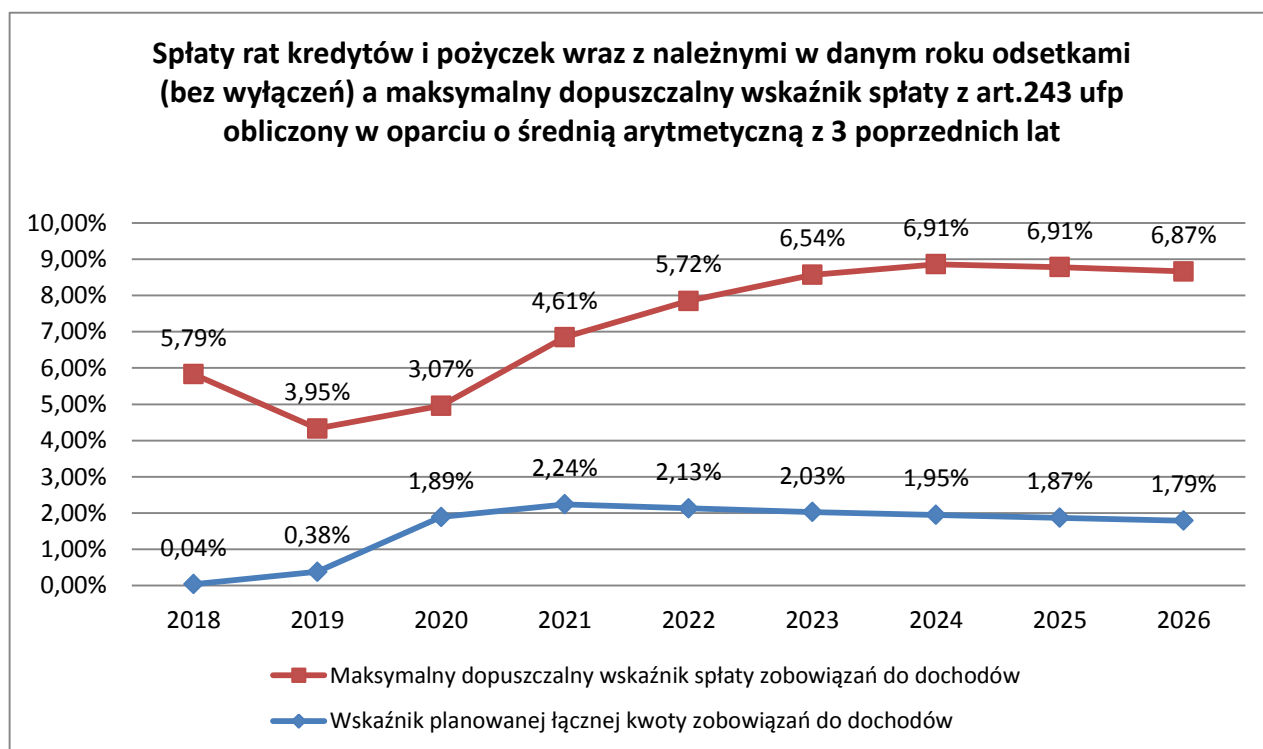
Gmina w 2018 i 2019 roku planuje zaciągnąć pożyczkę długoterminową w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w łącznej wysokości **5 200 000,00 zł** na pokrycie planowanego niedoboru budżetu, który wystąpi w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie”.

Dług planuje się spłacić w latach 2020-2026.

W budżecie gminy zaplanowano wydatki na obsługę długu. Wydatki te planuje się w poszczególnych latach w następujących wysokościach:

- 2018 rok – 20 000,00 zł;
- 2019 rok – 143 013,00 zł;
- 2020 rok - 119 000,00 zł;
- 2021 rok - 98 000,00 zł;
- 2022 rok - 77 000,00 zł;
- 2023 rok - 56 000,00 zł;
- 2024 rok - 35 000,00 zł;
- 2025 rok - 14 000,00 zł.

Splata zobowiązań Gminy w latach 2018 – 2026 można rozpatrywać 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 2018r.</i>	kwota	0,00 zł
<i>zaciągnięcie pożyczki oraz kredytu w 2018r</i>	kwota	2 687 228,00 zł
<i>splata długu w 2018r. pożyczki</i>	kwota	- 0,00 zł
dług na początek 2019r.		2 687 228,00 zł
<i>zaciągnięcie pożyczki oraz kredytu w 2019r</i>	kwota	2 512 772,00 zł
<i>splata długu w 2019r.</i>	kwota	0,00 zł
dług na początek 2020r.		5 200 000,00 zł
<i>splata długu w 2020r.</i>	kwota	- 600 000,00 zł
dług na początek 2021r.		4 600 000,00 zł
<i>splata długu w 2021r.</i>	kwota	- 770 000,00 zł
dług na początek 2022r.		3 830 000,00 zł
<i>splata długu w 2022r.</i>	kwota	- 770 000,00 zł
dług na początek 2023r.		3 060 000,00 zł
<i>splata długu w 2023r.</i>	kwota	- 770 000,00 zł
dług na początek 2024r.		2 290 000,00 zł

<u>splata dlugu w 2024r.</u>	kwota	- 770 000,00 zł
<u>dlug na początek 2025r.</u>		1 520 000,00 zł

<u>splata dlugu w 2025r.</u>	kwota	- 770 000,00 zł
<u>dlug na koniec 2025r.</u>		750 000,00 zł

<u>splata dlugu w 2026r.</u>	kwota	- 750 000,00 zł
<u>dlug na koniec 2026r.</u>		0,00 zł

W przedsięwzięciach zaplanowano do realizacji:

1. wydatki bieżące:

„Mobilność kadry edukacji szkolnej” ERAZMUS. Celem tego przedsięwzięcia jest podnoszenie kwalifikacji kadry nauczycielskiej. Jednostką koordynującą jest Zespół Szkół w Klęce. Okres realizacji tego przedsięwzięcia jest zaplanowany na lata 2017 – 2018. Łączne nakłady finansowe wynoszą 66 033,00 zł. Limit wydatków na 2018r. wynosi 7 015,41 zł. Limit zobowiązań wynosi 285,51 zł.

„Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim”. Celem tego przedsięwzięcia jest utworzenie i prowadzenie Placówki Wsparcia Dziennego na terenie Gminy Nowe Miasto nad Wartą dla 20 dzieci. Jednostką koordynującą jest Ośrodek Pomocy Społecznej w Nowym Mieście nad Wartą. Okres realizacji tego przedsięwzięcia jest zaplanowany na lata 2016 – 2018. Łączne nakłady finansowe wynoszą 186 211,87 zł. Limit wydatków na 2018r. wynosi 106 156,47 zł. Limit zobowiązań wynosi 67 664,87 zł.

„Audyt wewnętrzny”. Celem tego przedsięwzięcia jest przeprowadzenie audytu wewnętrznego. Gmina zgodnie z art.274 ustawy o finansach publicznych musi przeprowadzić audyt jeżeli ujęta w uchwale budżetowej jednostki samorządu terytorialnego kwota dochodów i przychodów lub kwota wydatków i rozchodów przekroczyła wartość 40 000 000,00 zł. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy w Nowym Mieście nad Wartą. Okres realizacji tego przedsięwzięcia jest zaplanowany na lata 2017 – 2018. Łączne nakłady finansowe wynoszą 21 600,00 zł. Limit wydatków na 2018r. wynosi 10 800,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

„Dotacja celowa dla Województwa Wielkopolskiego na dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej” celem której jest wzmocnienie kolejowych przewozów pasażerskich. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy w Nowym Mieście nad Wartą. Okres realizacji tego przedsięwzięcia jest zaplanowany na lata 2018 – 2020. Łączne nakłady finansowe wynoszą 422 384,18 zł. Limit wydatków na 2018r. wynosi 86 087,58 zł, na 2019r. – 165 094,59 zł, na 2020 rok – 171 202,01. Limit zobowiązań wynosi 336 296,60 zł.

2. wydatki majątkowe:

„Przebudowa Sali wiejskiej w Chromcu”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2017r. (przetarg w grudniu 2017r.) do 2018r (realizacja). Łączne nakłady finansowe wynoszą 269 222,40 zł. Limit wydatków na 2018 rok wynosi 269 222,40 zł. Limit zobowiązań wynosi 239,08 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa aktywności społecznej w zakresie kultury, turystyki i rekreacji.

Dotacja celowa dla Biblioteki Publicznej Gminy Nowe Miasto nad Wartą na przedsięwzięcie pn. „Budowa filii Biblioteki w Boguszynie”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą, wykonawcą jest Samorządowa Instytucja Kultury tj. Biblioteka Publiczna Gminy Nowe Miasto nad Wartą, która otrzymuje dotację celową na to przedsięwzięcie. Celem tego przedsięwzięcia jest zwiększenie dostępności czytelnictwa i kultury dla mieszkańców gminy.

Okres realizacji tego przedsięwzięcia jest zaplanowany na lata 2017 – 2018. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 011 054,00 zł. Przy wprowadzaniu tego przedsięwzięcia do Wieloletniej prognozy Finansowej w 2017r. założono, że dotacja będzie udzielona w 2017r. w kwocie 355 688,00 zł, natomiast w 2018 roku

w kwocie 655 366,00 zł. W związku z przesunięciem terminu rozpoczęcia budowy z 2017r. na 2018r. dotacja w 2017r. nie będzie wykorzystana, zatem dotacja na 2018r. zostaje zwiększona do kwoty 1 011 054,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł;

„Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2016r. do 2019r.

W 2016 roku zostały wykonane kopie map pod rozbudowę oczyszczalni. Łączne nakłady finansowe wynoszą 6 791 900,00 zł. Limit wydatków na 2018 rok wynosi 3 354 000,00 zł, na 2019 kwota 3 136 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 6 490 000,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości oczyszczanych ścieków, a co za tym idzie ochrona środowiska.

„Rewaloryzacja zabytkowego parku w Klęce”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2018r. do 2019r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 743 033,00 zł. Limit wydatków na 2018 rok wynosi 514 400,00 zł, na 2019 – 228 633,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 743 033,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest odtworzenie parku zniszczonego w wyniku wichury z 2017r.

„Rozbudowa, przebudowa remizy OSP w Nowym Mieście nad Wartą”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2017r. do 2019r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 482 040,00 zł. Limit wydatków na 2018 rok wynosi 800 000,00 zł, na 2019 – 650 675,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 450 675,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa funkcjonalności budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Mieście nad Wartą.

Wójt Gminy
/-/ Aleksander Podemski

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 21 czerwiec 2018r.