

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2015-2018
do Uchwały Rady Gminy Nr IX/44 /2015 z dnia 28 sierpnia 2015r.**

W załączniku Nr 1 nastąpiły zmiany w związku ze zmianami budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą na 2014 rok, które zostały podjęte Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 33/2015 z dnia 23 lipca 2015r., Zarządzeniem wójta Gminy Nr 42/2015 z dnia 13 sierpnia 2015r. oraz Uchwałą Rady Gminy Nr IX/43 /2015 z dnia 28 sierpnia 2015r.

Zmiany w załączniku Nr 1 polegają na zwiększeniu w 2015 r. dochodów ogółem o kwotę 339 447,58 zł, w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 339 447,58 zł. Dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 898 131,50 zł.

W 2015r. zwiększeniu uległy wydatki ogółem o kwotę 687 834,58 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 539 757,58 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 148 077,00 zł. Zwiększenie wydatków majątkowych nastąpiło w związku ze zwiększeniem planowanych wydatków majątkowych związanych z zadaniem pn. "Modernizacja drogi gminnej w Boguszyńku" w kwocie 130 000,00 zł oraz ze zmniejszeniem wydatku związanego z zakupem pieca co na potrzeby Zespołu Szkół w Kłęce o kwotę 4 923,00 zł, ponadto został zaplanowany wydatek związany z dofinansowaniem zakupu podestu ratowniczego na potrzeby Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Środzie Wlkp w kwocie 3 000,00 zł oraz zaplanowano dotację dla OSP w Nowym Mieście nad Wartą jako dofinansowanie zakupu sprzętu hydraulicznego w wysokości 20 000,00 zł.

Planowany niedobór budżetowy został zwiększony o kwotę 348 387,00 zł tj. do kwoty 1 097 332,95 zł. W związku z powyższym zostały zwiększone o kwotę 348 387,00 zł przychody budżetu. Na zwiększenie przychodów budżetu wpłynęło wprowadzenie do budżetu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 348 387,00 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o kwotę 200 310,00 zł i wynosi 950 598,27 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększyły się o kwotę 57 484,00 zł tj. do kwoty 13 466 041,83 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zwiększyły się o kwotę 67 500,00 zł tj. do kwoty 1 726 675,00 zł.

Zmiany jakie zostały dokonane w załączniku Nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Nowe Miasto nad Wartą na lata 2015 – 2018” dotyczą umniejszenia limitu zobowiązań, w związku z poniesionymi już na nie wydatkami. Dotyczy to przedsięwzięcia wykazanego w wydatkach bieżących:

COMENIUS projekt pn. „Nasz świat miejscem życia dla wszystkich” – intensyfikacja nauki języka niemieckiego, nauczanie odpowiedzialnego traktowania natury- zmniejszenie limitu zobowiązań o kwotę 18 132,76 zł do kwoty 0,00 zł.

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 31.12.2014r. zgodnie z Uchwałą Rady Gminy Nr III/11/2014 z dnia 30.12.2014r. wprowadzono do budżetu nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie **2 627 728,57 zł**, która w kwocie **2 599 393,77 zł** miała pokryć w 2014r. planowany niedobór budżetowy, a w kwocie **28 334,80 zł** została przeznaczona na udzielenie z budżetu gminy dwóch pożyczek.

W 2014r. Gmina Nowe Miasto nad Wartą nie zaciągnęła żadnych kredytów i pożyczek i zadłużenie gminy na dzień 31.12.2014r. wynosiło 0,00 zł.

W wyniku sporządzenia sprawozdań finansowych za 2014r. wiadomo, że nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie **1 950 424,40 zł** pokryła deficyt budżetu z 2014r.

Zatem nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych w kwocie **677 304,17 zł** może zostać wprowadzona do budżetu na 2015r.

W 2015r. dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie niższej niż wydatki budżetu o kwotę **1 097 332,95 zł**. Planowany niedobór budżetowy zaplanowano pokryć kredytem długoterminowym w kwocie **436 215,31 zł**, nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie **646 217,64 zł** oraz 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".

W 2016 roku dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie wyższej od planowanych wydatków o kwotę 436 215,31 zł. Planowana nadwyżka budżetowa będzie przeznaczona na spłatę kredytu długoterminowego jaki gmina planuje zaciągnąć w 2015r.

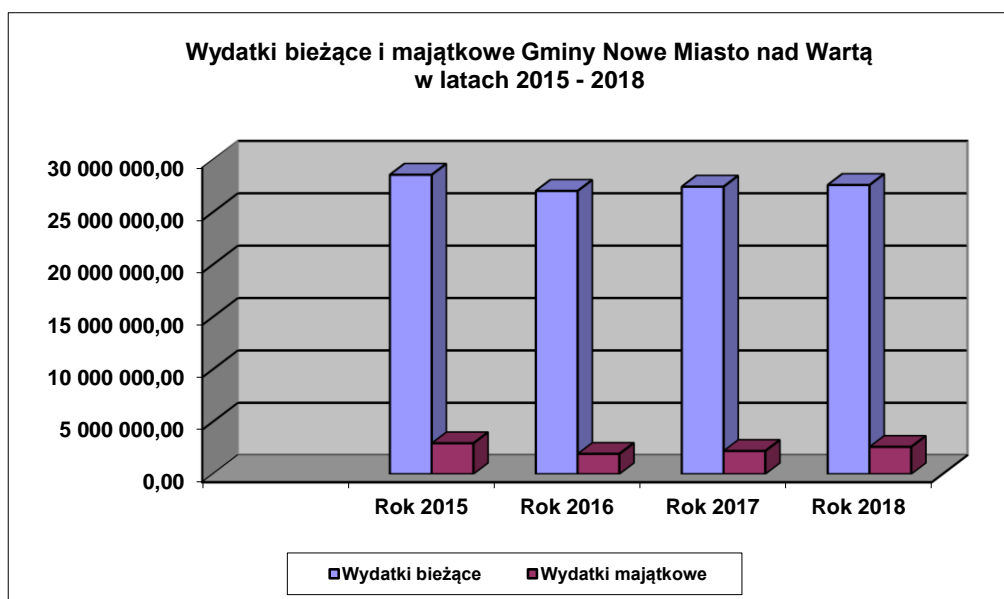
W latach 2017, 2018 dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie równej zaplanowanych wydatków.

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

Wydatki majątkowe planuje się w następujących wysokościach:

2015 rok – 2 946 062,72 zł;
2016 rok – 1 929 784,69 zł;
2017 rok - 2 210 000,00 zł;
2018 rok - 2 600 000,00 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,
- 3) dotacja dla OSP Klęka na dofinansowanie zakupu lekkiego samochodu ratowniczo-gaśniczego w kwocie 32 000,00 zł,
- 4) dotacja dla OSP Klęka na dofinansowanie zakupu sprzętu do ratownictwa technicznego w kwocie 30 000,00 zł,
- 5) dotacja dla OSP Nowe Miasto nad Wartą na dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo – gaśniczego w kwocie 24 100,00 zł,
- 6) dotacja dla OSP Nowe Miasto nad Wartą na dofinansowanie zakupu sprzętu hydraulicznego w kwocie 20 000,00 zł.

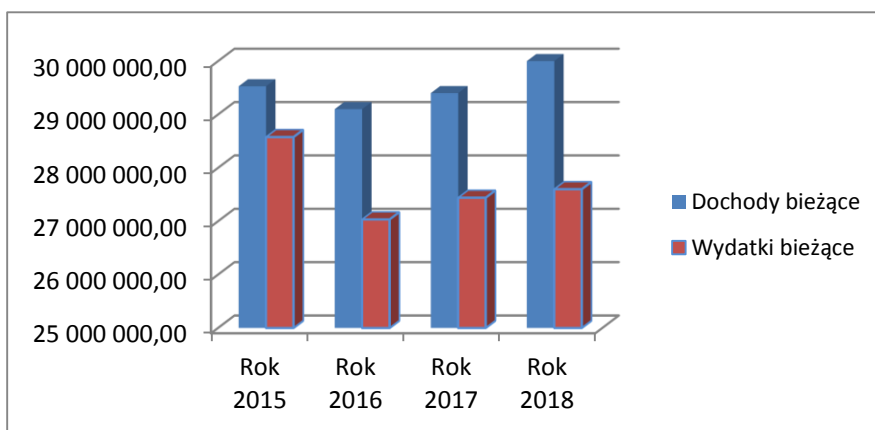
W 2015 roku jako nowe wydatki inwestycyjne zostały wykazane:

- 1) Rozbudowa wodociągów gminnych kwota 150 000,00 zł;
- 2) Budowa ulic w Nowym Mieście nad Wartą kwota 200 000,00 zł;
- 3) Budowa ul. Kilińskiego w Nowym Mieście nad Wartą droga dojazdowa do gruntów rolnych kwota 145 000,00 zł;
- 4) Modernizacja drogi w Boguszynku kwota 130 000,00 zł;
- 5) Budowa ul. Leśnej w Boguszynie-droga dojazd .do gr. rolnych kwota 355 000,00 zł;
- 6) Budowa chodnika w Dębnie ze środków funduszu sołeckiego kwota 8 968,56 zł;
- 7) Budowa chodnika w Klęce ze środków funduszu sołeckiego kwota 12 000,00 zł;

- 8) Budowa chodnika w Skoraczewie ze środków funduszu sołeckiego kwota 10 000,00 zł;
- 9) zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem kwota 15 000,00 zł,
- 10) zakup pieca gazowego na potrzeby Zespołu Szkół w Klęce kwota 25 077,00 zł,
- 11) zakup agregatu prądowórczego na potrzeby hydroformi w Chwałęcinie w kwocie 50 000,00 zł,
- 12) dofinansowanie zakupu radiowozu oznakowanego na potrzeby policjantów pełniących służbę w Gminie Nowe Miasto nad Wartą w kwocie 36 000,00 zł;
- 13) dofinansowanie zakupu podestu ratowniczego dla Komendy Powiatowej Straży Pożarnej w Środzie Wlkp. kwota 3 000,00 zł.

W 2015 roku dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących o kwotę **950 598,277 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 **1 596 815,91 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:

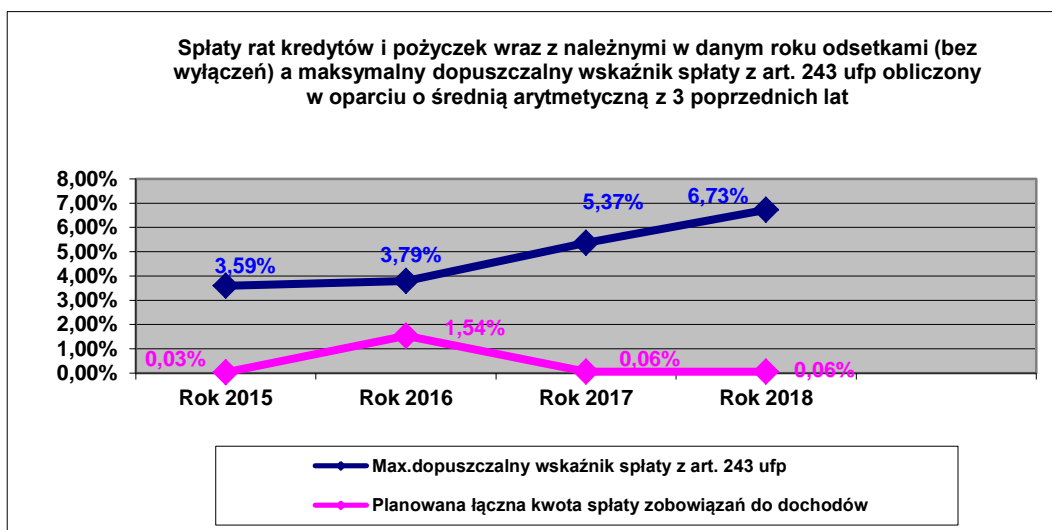
- 2016 rok – 2 066 000,00 zł;
- 2017 rok – 1 960 000,00 zł;
- 2018 rok – 2 400 000,00 zł.

Gmina w 2015 roku planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości **436 215,31 zł** na pokrycie planowanego niedoboru budżetu. Kredyt ten będzie spłacony w 2016 roku.

W budżecie gminy zaplanowano 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 rozpatrywać pod względem spełnienia zapisu art.243, który to limituje możliwości zadłużania się Gminy.



Dług Gminy w poszczególnych latach przedstawia się następująco:

dług na początek 2015r.	kwota	0,00 zł
zaciągnięcie kredytu długoterminowego w 2015r	kwota	436 215,31 zł
splata długu w 2015r. kredyt długoterminowy	kwota	- 0,00 zł
dług na początek 2016r.		436 215,31 zł
splata długu w 2016r. kredyt długoterminowy	kwota	- 436 215,31 zł
dług na początek 2017r.		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” – Dokałitalizowanie spółki ZGO Jarocin w zamian za udziały w spółce – przedsięwzięcie realizowane w latach 2013 -2015.

Wójt Gminy
/-/ Aleksander Podemski

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 28.08.2015r.