

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2017-2020
do Uchwały Rady Gminy Nr XXXI/179 /2017 z dnia 29 czerwca 2017r.**

W załączniku Nr 1 nastąpiły zmiany w związku ze zmianami budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą na 2017 rok, które zostały podjęte Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 208/2017 z dnia 27 kwietnia 2017r., Uchwałą Rady Gminy Nr XXIX/170/2017 z dnia 24 maja 2017r. oraz Uchwałą Rady Gminy Nr XXXI/178 /2017 z dnia 29 czerwca 2017r.

Zmiany w załączniku Nr 1 polegają na zwiększeniu w 2017 r. dochodów ogółem o kwotę 540 601,27 zł tj. do kwoty 37 513 469,19 zł w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 424 351,27 zł tj. do kwoty 37 195 884,19 zł. Dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 116 250,00 zł tj. do kwoty 317 585,00 zł.

Dochody tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 425 930,87 zł tj. do kwoty 11 571 227,58 zł. Dochody z tytułu subwencji ogólnej zostały zwiększone z rezerwy części oświatowej subwencji ogólnej o kwotę 11 200,00 zł tj. do kwoty 11 372 076,00 zł.

W 2017r. zwiększeniu uległy wydatki ogółem o kwotę 2 105 461,27 zł tj. do kwoty 41 232 439,01 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 1 496 429,27 zł tj. do kwoty 37 987 036,65 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 609 032,00 zł tj. do kwoty 3 245 402,36 zł.

Planowany niedobór budżetowy został zwiększony o kwotę 1 564 860,00 zł tj. do kwoty 3 718 969,82 zł. Zostanie on pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 3 718 969,82 zł.

W związku z powyższym zwiększono przychody o kwotę 1 564 860,00 zł tj. do kwoty 3 718 969,82 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi uległa zmianie o kwotę 1 072 078,00 zł, w związku z czym wydatki bieżące są większe od dochodów bieżących o kwotę 791 152,46 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych wprowadzoną do budżetu na pokrycie planowanego niedoboru budżetu a wydatkami bieżącymi zwiększyła się o kwotę 492 782,00 zł i wynosi 2 927 817,36 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uległy zwiększeniu o kwotę 479 153,00 zł tj. do kwoty 14 975 885,71 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego uległy zwiększeniu o kwotę 171 180,00 zł i wynoszą 2 141 803,00 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy uległy zwiększeniu o kwotę 125 688,00 zł tj. do kwoty 571 618,07 zł.

Wynika to z następujących zmian:

- zmniejszeniu uległo przedsięwzięcie majątkowe, w związku ze zmniejszeniem limitu nakładów finansowych planowanych na 2017r. na „Rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Elżbietowo” o kwotę 230 000,00 zł tj. do kwoty 121 070,36 zł (zmniejszenie nastąpiło w wyniku przeprowadzonego przetargu na wykonanie powyższego zadania;

- wprowadzono do realizacji nowe przedsięwzięcie majątkowe, dotyczące udzielenia dotacji celowej dla Samorządowej instytucji Kultury tj. Biblioteki Gminnej na budowę filii biblioteki w Boguszynie w kwocie 355 688,00 zł. Zadania to będzie realizowane jeszcze w 2018r., w związku z czym wydatki majątkowe objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy w 2018r zostały zwiększone o kwotę 655 366,00 zł.

Budowa filii biblioteki w Boguszynie w latach 2017 – 2018 ma się zamknąć kwotą 1 011 054,00 zł.

W 2017 roku ma powstać budynek w stanie surowym zamkniętym.

Wydatki inwestycyjne kontynuowane uległy zmniejszeniu o kwotę 230 000,00 zł tj. do kwoty 541 070,36 zł, w związku ze zmianą planu wydatków zadania pn. „Rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Elżbietowo” o kwotę 230 000,00 zł tj. do kwoty 121 070,36 zł.

Nowe wydatki inwestycyjne uległy zwiększeniu o kwotę 483 700,00 zł tj. do kwoty 2 059 000,00 zł, w związku ze zmianami planu wydatków następujących zadań inwestycyjnych:

- „Budowa drogi Nowe Miasto nad Wartą ul. Łąkowa” wprowadzenie zadania na kwotę 720 000,00 zł;
- „Budowa drogi w Wolicy Nowej” zmniejszenie o kwotę 100 000,00 zł;
- „Budowa drogi dojazdowej do gruntów rolnych Chwałęcín-Bielejewo” zmniejszenie o kwotę 60 000,00 zł;
- „Zakup budynku od Telekomunikacji w Nowym Mieście n/Wartą” wycofanie się z realizacji zadania i zmniejszenie o kwotę 160 000,00 zł;
- „Wykonanie projektu i kosztorysu rozbudowy budynku remizy OSP w Nowym Mieście nad Wartą” wprowadzenie zadania na kwotę 32 000,00 zł;
- „Zakup pompy do przepompowni ścieków” wprowadzenie zadania na kwotę 8 000,00 zł;
- „Zakup bramy automatycznej do świetl. w Wolicy Koziej” zwiększenie o kwotę 200,00 zł;
- „Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem, klimatyzatorów i centrali telefonicznej” zwiększenie o kwotę 12 000,00 zł;
- „Przedłużenie sieci kanalizacyjnej w Boguszynie ul. Słoneczna i Śremska” wprowadzenie zadania na kwotę 14 000,00 zł;
- „Dofinansowanie zakupu radiowozu dla Policji” wprowadzenie zadania na kwotę 17 500,00 zł;

Wydatki majątkowe w formie dotacji uległy zwiększeniu o kwotę 355 332,00 zł tj. do kwoty 645 332,00 zł, w związku z następującymi zmianami:

- Dotacja celowa dla OSP Nowe Miasto nad Wartą na zakup defibrylatora - wprowadzenie zadania na kwotę 4 644,00 zł;
- Dotacja celowa dla Samorządowej Instytucji Kultury Biblioteki Gminnej na budowę filii biblioteki w Boguszynie - wprowadzenie zadania na kwotę 355 688,00 zł;
- Dotacja celowa na pomoc finansową dla Powiatu Średzkiego na zadanie pn. Budowa chodnika w Dębnie przy parku przy drodze powiatowej” – zmniejszenie o kwotę 5 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w formie dotacji w 2018r. uległy zwiększeniu o kwotę 655 366,00 zł tj. do kwoty 745 366,00 zł, w związku z następującą zmianą:

- Dotacja celowa dla Samorządowej Instytucji Kultury Biblioteki Gminnej na budowę filii biblioteki w Boguszynie - wprowadzenie zadania na kwotę 655 366,00 zł;

Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały zwiększone o kwotę 98 756,31 zł tj. do kwoty 98 756,31 zł (środki Kapitału Ludzkiego kwota 85 549,71 zł oraz na realizację programu ERAZMUS kwota 13 206,60 zł).

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały zwiększone o kwotę 66 033,00 zł tj. do kwoty 160 892,71 zł (wydatki na realizację programu ERAZMUS).

W załączniku przedsięwzięć w wydatkach bieżących zmniejszono limit zobowiązań przedsięwzięcia pn. „Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim – Placówka wsparcia dziennego na terenie Gminy Nowe Miasto nad Wartą dla 20 dzieci” o kwotę 32 165,19 zł tj. do kwoty 109 629,35 zł, w związku z realizacją wydatków do 31 maja 2017r.

W załączniku przedsięwzięć w wydatkach majątkowych dokonano zmniejszenia limitu zobowiązań przedsięwzięcia majątkowego pn. „Rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Elżbietowo” o kwotę 329 592,53 zł tj. do kwoty 1 977,83 zł w związku z podpisaniem umów na wykonanie rekultywacji wysypiska i nadzór inwestorski.

Do opracowania WPF wykorzystano historyczne materiały źródłowe dotyczące wykonania dochodów i wydatków za lata 2014-2016, budżet zaplanowany na 2017 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 2017 przyjęto wzrost kwot dochodów i wydatków średnio o 1,3%, posługując się szczegółowymi wyliczeniami poszczególnych dochodów i wydatków.

W WPF na lata 2018-2020 przyjęto wzrost ogólnych dochodów o następujące wskaźniki: 2018 rok- 1,00%; 2019 rok – 1,20%; 2020 rok - 1,30%.

Gmina na dzień 31 grudnia 2016r. dysponowała skumulowaną nadwyżką budżetową w kwocie **4 122 652,60 zł**. W 2017 roku część tej nadwyżki w wysokości **3 718 969,82 zł** została wprowadzona do budżetu na pokrycie planowanego niedoboru budżetowego. Gmina zatem posiada nierozdysponowaną nadwyżkę budżetową w kwocie **403 682,78 zł**.

W 2017 roku dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie niższej niż planowane wydatki o kwotę **3 718 969,82 zł**.

W roku 2018 dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie niższej niż planowane wydatki o kwotę **1 473 100,00 zł**, natomiast w roku 2019 dochody będą wyższe od planowanych wydatków o kwotę **718 200,00 zł** a w 2020 dochody budżetu będą wyższe od planowanych wydatków o **754 900,00 zł**.

W poszczególnych latach zaplanowano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku planując w:

2017 roku – kwotę 198 990,00 zł:

- w dziale 010, rozdz.01095, § 0770 w wysokości 193 990,00 zł z tytułu planowanej sprzedaży działki nr 188/5 i 188/7 w Chociczy o łącznej powierzchni 0,806 ha oraz działki nr 244/4 w Boguszynie o powierzchni 0,1633 ha;
- w dziale 700, rozdz.70005, §0770 w wysokości 5 000,00 zł z tytułu sprzedaży na rzecz najemcy lokalu w budynku komunalnym Klęka 38/3;

2018 roku – kwotę 250 000,00 zł;

2019 roku – kwotę 200 000,00 zł;

2020 roku – kwotę 300 000,00 zł.

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

Wydatki majątkowe planuje się w następujących wysokościach:

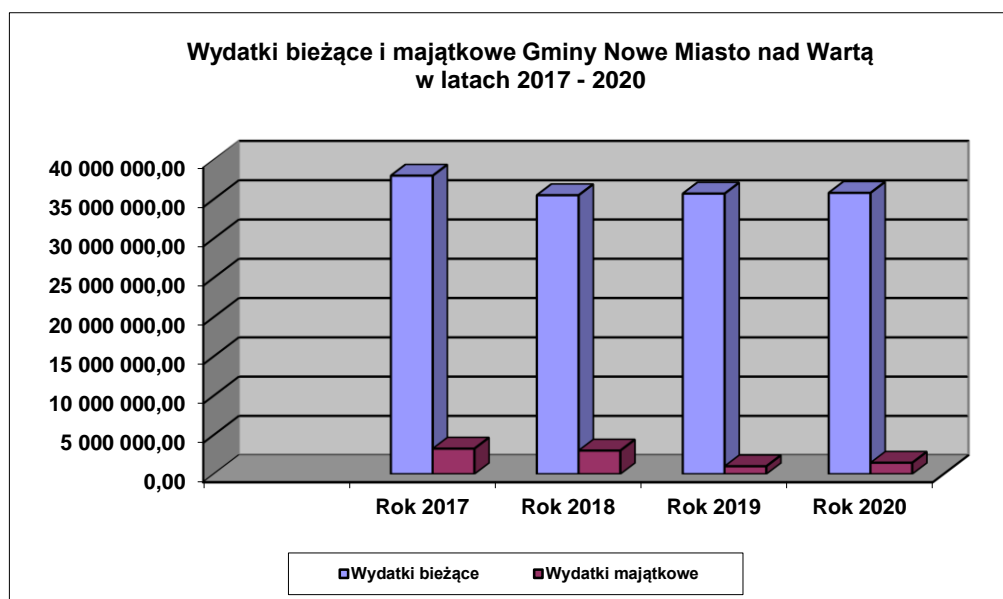
2017 rok – 3 245 402,36 zł;

2018 rok – 3 000 000,00 zł;

2019 rok - 1 000 000,00 zł;

2020 rok - 1 445 100,00 zł.

Strukturę wydatków bieżących i majątkowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą w latach 2017 – 2020 przedstawia poniższy wykres.



W roku 2017 w wydatkach inwestycyjnych kontynuowanych zostały ujęte następujące zadania w łącznej kwocie **541 070,36 zł**:

- 1) „Rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Eźbietowo” kwota 121 070,36 zł;
- 2) „Budowa ulicy Kościelnej w Nowym Mieście nad Wartą” kwota 120 000,00 zł;
- 3) „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Chociczy” kwota 300 000,00 zł.

W 2017 roku w wydatkach majątkowych w formie dotacji zostały ujęte wydatki w kwocie **645 332,00 zł** na dofinansowanie następujących zadań:

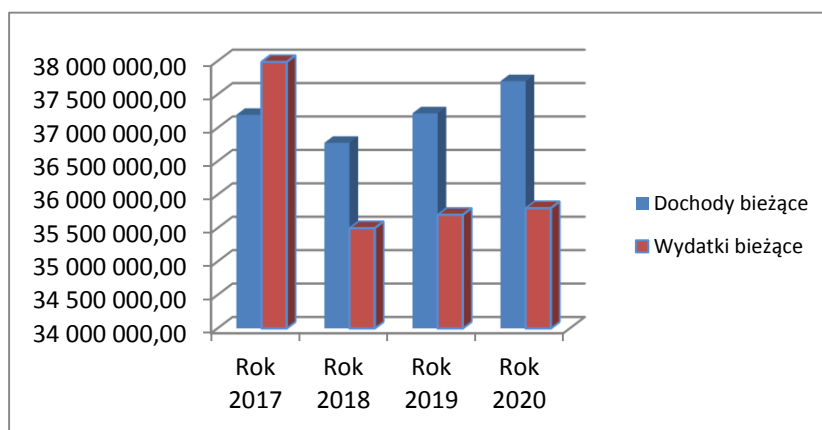
- 1) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Budowa chodnika w Aleksandrowie przy drodze powiatowej” kwota 100 000,00 zł;
- 2) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Budowa chodnika w Dębnie przy parku przy drodze powiatowej” kwota 95 000,00 zł;
- 3) dotacja na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków kwota 90 000,00 zł;
- 4) dotacja dla Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Mieście nad Wartą na zakup defibrylatora w kwocie 4 644,00 zł;
- 5) docelowa dla Samorządowej Instytucji Kultury tj. Biblioteki Gminnej na budowę filii biblioteki w Boguszynie kwota 355 688,00 zł.

W 2017 roku jako nowe wydatki inwestycyjne zostały wykazane w łącznej kwocie **2 059 000,00 zł**, z tego:

- 1) Budowa studni głębinowej w Chociczy kwota 200 000,00 zł;
- 2) Budowa wodociągu łączącego sieć wodociągową Chociczy z Chwałęcinem kwota 20 000,00 zł;
- 3) Budowa wodociągu łączącego sieć wodociągową Kłęki z Wolicą Kozią kwota 100 000,00 zł;
- 4) Budowa zbiorników wyrównawczych przy hydroforni Chocicza kwota 200 000,00 zł;
- 5) Budowa ulicy Bednarskiej w Nowym Mieście nad Wartą kwota 110 000,00 zł;
- 6) Droga dojazdowa do gr. rolnych Chwałęciny - Bielejewo kwota 290 000,00 zł;
- 7) Droga dojazdowa do gr. rolnych ul. Jesionowa w Nowym Mieście nad Wartą kwota 70 000,00 zł;
- 8) Droga dojazdowa do gr. rolnych w kierunku GUCIA w Nowym Mieście nad Wartą kwota 120 000,00 zł;
- 9) Budowa drogi w Kruczynku kwota 60 000,00 zł;
- 10) Zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem oraz klimatyzatorów i centrali telefonicznej kwota 27 000,00 zł;

- 11) Zakup samochodu służbowego dla OPS kwota 42 000,00 zł;
- 12) Zakup działki nr 157/4 w Chromcu (pod drogę) kwota 1 500,00 zł;
- 13) Zakup pompy na potrzeby przepompowni ścieków w Teresie kwota 6 300,00 zł;
- 14) Zakup bramy automatycznej do świetlicy wiejskiej w Wolicy Koziej kwota 10 700,00 zł;
- 15) Zakup dwóch zadaszeń dla zawodników rezerwowych na stadion w Klęce kwota 10 000,00 zł;
- 16) Przedłużenie sieci kanalizacyjnej w Boguszynie ul. Śremska i ul. Słoneczna kwota 14 000,00 zł;
- 17) Budowa drogi Nowe Miasto nad Wartą ul. Łąkowa kwota 720 000,00 zł;
- 18) Dofinansowanie zakupu radiowozu dla Policji kwota 17 500,00 zł;
- 19) Zakup pompy na potrzeby przepompowni ścieków kwota 8 000,00 zł;
- 20) Wykonanie projektu i kosztorysu rozbudowy budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Mieście nad Wartą kwota 32 000,00 zł.

Na przestrzeni lat 2018-2020 wydatki bieżące będą pokrywane dochodami bieżącymi, jedynie w 2017 roku wydatki bieżące przewyższają dochody bieżące, co przedstawia poniższy wykres.



Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi w latach 2017-2020 wynosi:

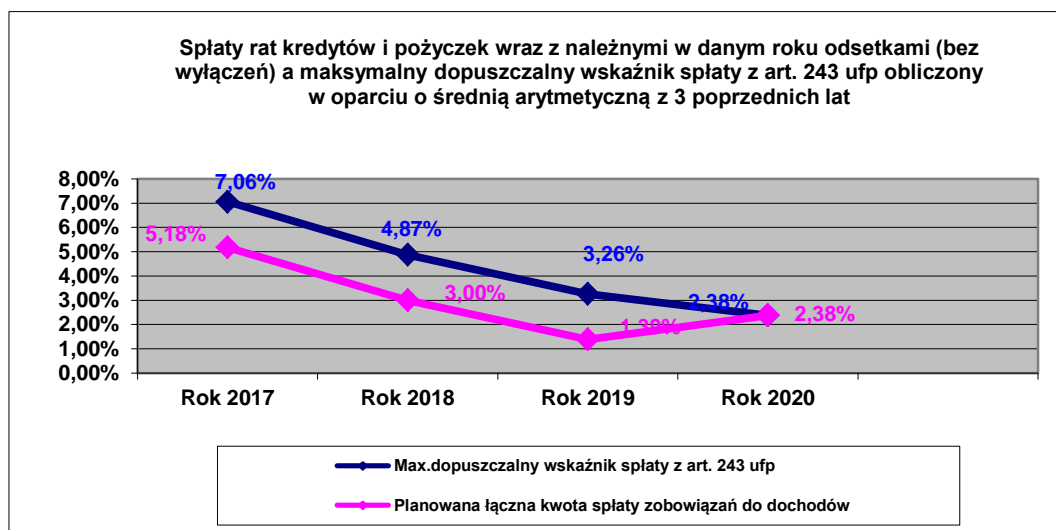
- 2017 rok – - 791 152,46 zł;
- 2018 rok – 1 276 900,00 zł;
- 2019 rok – 1 518 200,00 zł;
- 2020 rok – 1 900 000,00 zł.

Gmina w 2018 roku planuje zaciągnąć kredyt długoterminowy w wysokości **1 473 100,00 zł** na pokrycie planowanego niedoboru budżetu. Kredyt ten będzie spłacony w 2019 i 2020 roku.

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

- 2017 rok – 11 000,00 zł;
- 2018 rok – 20 000,00 zł;
- 2019 rok - 18 000,00 zł;
- 2020 rok - 22 000,00 zł.

Spłatę zobowiązań Gminy w latach 2019 – 2020 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 kredytu długoterminowego w 2018r</i>	kwota	1 473 100,00 zł
<i>splata długu w 2018r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 0,00 zł
dług na początek 2019r.		1 473 100,00 zł
<i>splata długu w 2019r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 718 200,00 zł
dług na początek 2017r.		754 900,00 zł
<i>splata długu w 2020r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 754 900,00 zł
dług na początek 2021r.		0,00 zł

W przedsięwzięciach zaplanowano do realizacji:

1. wydatki bieżące:

„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 2017r. wynosi 94 859,71 zł natomiast na 2018 rok wynosi 46 934,83 zł. Limit zobowiązań wynosi 109 629,35 zł.

2. wydatki majątkowe:

„Rekultywacja odpadów innych niż niebezpieczne w miejscowości Elżbietowo” Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2013r. do 2017r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 392 492,00 zł. Limit wydatków na 2017r. wynosi 121 070,36 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 977,83 zł;

Dotacja celowa – „Budowa filii Biblioteki w Boguszynie”. Jednostką koordynującą jest Gmina Nowe Miasto nad Wartą, wykonawcą jest Samorządowa Instytucja Kultury tj. Bibliotek Gminna w Nowym Mieście 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. Limit wydatków na 2017r. wynosi 355 688,00 zł, natomiast na 2018 rok wynosi 655 366,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 011 054,00 zł.

Wójt Gminy

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 29.06.2017r.

/-/ Aleksander Podemski

