

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2017-2025
do Uchwały Rady Gminy Nr XXXIII/186/2017 z dnia 31 sierpnia 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 224/2017 z dnia 23 sierpnia 2017r. oraz Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIII/185 /2017 z dnia 31 sierpnia 2017r.

Zmiany w załączniku Nr 1 polegają na zwiększeniu w 2017 r. dochodów ogółem o kwotę 88 075,02 zł tj. do kwoty 37 676 795,21 zł w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 88 075,02 zł tj. do kwoty 37 359 210,21 zł. Dochody majątkowe pozostają bez zmian tj. w kwocie 317 585,00 zł.

Dochody tytułu subwencji ogólnej zostały zwiększone o kwotę 27 399,00 zł tj. do kwoty 11 399 475,00 zł.

Dochody tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 56 899,02 zł tj. do kwoty 11 703 377,60 zł.

W 2017r. zwiększeniu uległy wydatki ogółem o kwotę 491 757,80 zł tj. do kwoty 41 799 447,81 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 484 955,57 zł tj. do kwoty 38543 365,470 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 6 802,23 zł tj. do kwoty 3 256 082,34 zł.

Planowany niedobór budżetowy został zwiększony o kwotę 403 682,78 tj. do kwoty 4 122 652,60 zł w związku z czym zostały zwiększone przychody budżetu z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 403 682,78 zł tj. do kwoty 4 122 652,60 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi uległa zwiększeniu o kwotę 396 880,55 zł, w związku z czym wydatki bieżące są większe od dochodów bieżących o kwotę 1 184 155,26 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 6 802,23 zł i wynosi 2 938 497,34 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uległy zmniejszeniu o kwotę 3 150,00 zł i wynoszą 14 972 735,71 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego uległy zwiększeniu o kwotę 15 200,00 zł i wynoszą 2 157 003,00 zł.

Nowe wydatki inwestycyjne uległy zmniejszeniu o kwotę 393 197,77 zł tj. do kwoty 1 667 802,23 zł, w związku ze zmianą planu wydatków zadania pn. „Budowa drogi Nowe Miasto ul. Łąkowa” zmniejszenie o kwotę 428 397,77 zł tj. do kwoty 291 602,23 zł oraz zwiększenia planu wydatków na zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem na potrzeby Urzędu Gminy o kwotę 6 200,00 zł oraz wprowadzeniem nowego zadania inwestycyjnego związanego z wykonaniem podkładów geodezyjnych na potrzeby połączenia wodociągu Nowego miasta z wodociągiem Chociczy w kwocie 29 000,00 zł.

Wydatki majątkowe w formie dotacji uległy zwiększeniu o kwotę 400 000,00 zł tj. do kwoty 1 047 209,75 zł, w związku z Uchwałą Rady Gminy Nr XXXIII/ /2017 z dnia 31.08.2017r. w sprawie dofinansowania Powiatu Średzkiego na realizację zadań inwestycyjnych związanych z drogami powiatowymi znajdującymi się na terenie Gminy Nowe Miasto nad Wartą.

Zakładając, że w 2018r. gmina rozpocznie budowę nowej oczyszczalni ścieków w Boguszynie przy jednoczesnym modernizowaniu obiektów wchodzących w skład starej oczyszczalni ścieków należy w 2018r. zaciągnięcie pożyczki w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w kwocie 5 275 750,00 zł. Spłata pożyczki nastąpi w latach 2019-2025.

Spłatę pożyczki należy zaplanować na 7 lat w związku z koniecznością spełnienia warunków art.243 ustawy o finansach publicznych.

Przetarg na wykonanie zadania pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie” będzie przeprowadzony w 2017r. Roboty budowlane mają być zakończone w 2018r. Pożyczkę z WFOŚiGW Gmina ma otrzymać w 2018r. w kwocie 5 275 750,00 zł (pożyczka jest udzielana tylko na koszty kwalifikowane tj. w wartości netto). Wydatki związane z tym zadaniem zaplanowano w 2018r. w wartości brutto tj. w kwocie 6 490 000,00 zł. Przedsięwzięcie to zostało ujęte w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

W związku z zamiarem realizacji tego zadania w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017-2025 zaplanowano:

dług na początek 2018r.	kwota	0,00 zł
zaciągnięcie pożyczki z WFOŚiGW w 2018r	kwota	5 275 750,00 zł
spłata długu w 2018r. pożyczki	kwota	- 0,00 zł
dług na początek 2019r.		5 275 750,00 zł
spłata długu w 2019r. pożyczki	kwota	- 753 210,00 zł
dług na początek 2020r.		4 521 840,00 zł
spłata długu w 2020r.	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2021r.		3 768 200,00 zł
spłata długu w 2021r.	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2022r.		3 014 560,00 zł
spłata długu w 2022r.	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2023r.		2 260 920,00 zł
spłata długu w 2023r.	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2024r.		1 507 280,00 zł
spłata długu w 2024r.	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2025r.		753 640,00 zł
spłata długu w 2025r.	kwota	- 753 640,00 zł
dług na koniec 2025r.		0,00 zł

W związku z planowanym zaciągnięciem pożyczki należy zaplanować odsetki od zadłużenia. Przyjęto, że oprocentowanie od niespłaconego kapitału będzie w wysokości 2,8% w stosunku rocznym. W związku z powyższym w poszczególnych latach zaplanowano odsetki w wysokości:

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.

Pożyczka może być umorzona w wysokości 15% tj. w kwocie 791 362,50 zł.

W przedsięwzięciach zaplanowano też zadanie pn. „Audyty wewnętrzny”, który będzie realizowany w latach 2017 – 2018. Limit wydatków został zaplanowany w 2017r. i 2018r. po 10 800,00 zł rocznie. 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.

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 2018-2025 przyjęto wzrost ogólnych dochodów o następujące wskaźniki: 2018 rok- 1,00%; 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%.

Gmina na dzień 31 grudnia 2016r. dysponowała skumulowaną nadwyżką budżetową w kwocie **4 122 652,60 zł**. W 2017 roku nadwyżka w całości tj. w wysokości **4 122 652,60 zł** została wprowadzona do budżetu na pokrycie planowanego niedoboru budżetowego.

W 2017 roku dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie niższej niż planowane wydatki o kwotę **4 122 652,60 zł**.

W roku 2018 dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie niższej niż planowane wydatki o kwotę **5 275 750,00 zł**, natomiast w latach od 2019 do 2025 dochody będą wyższe od planowanych wydatków odpowiednio:

- 2019 rok o kwotę **753 910,00 zł**;
- 2020 rok o kwotę **753 640,00 zł**;
- 2021 rok o kwotę **753 640,00 zł**;
- 2022 rok o kwotę **753 640,00 zł**;
- 2023 rok o kwotę **753 640,00 zł**;
- 2024 rok o kwotę **753 640,00 zł**;
- 2025 rok o kwotę **753 640,00 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;

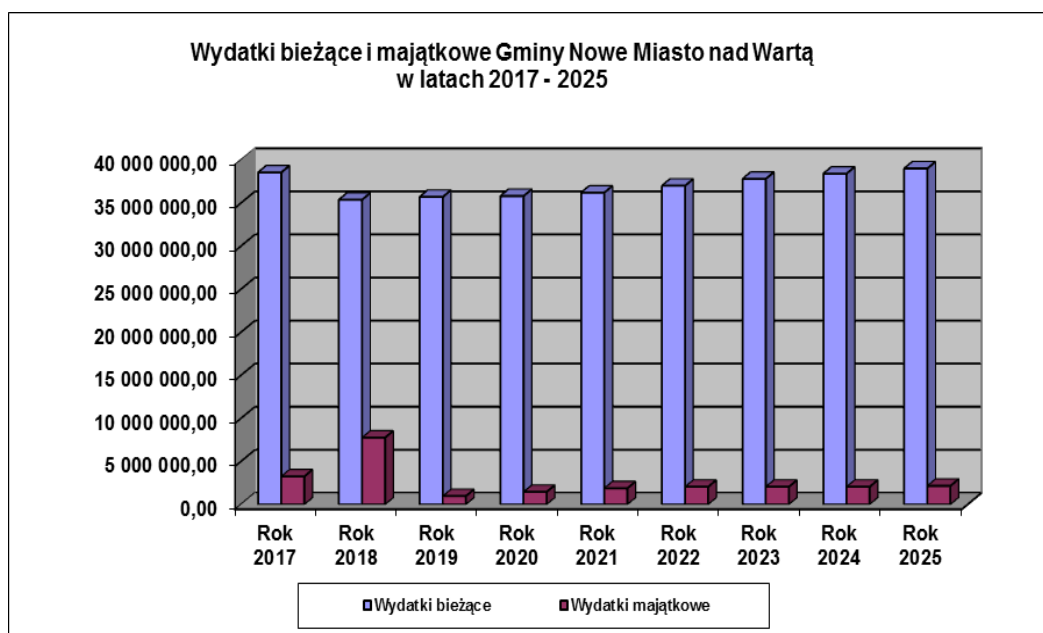
2020 roku – kwotę 300 000,00 zł.

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

Wydatki majątkowe planuje się w następujących wysokościach:

2017 rok – 3 256 082,34 zł;
2018 rok – 7 759 223,00 zł;
2019 rok - 964 290,00 zł;
2020 rok - 1 446 360,00 zł;
2021 rok - 1 877 360,00 zł;
2022 rok - 2 046 360,00 zł;
2023 rok – 2 046 360,00 zł;
2024 rok - 2 046 360,00 zł;
2025 rok - 2 146 360,00 zł.

Strukturę wydatków bieżących i majątkowych Gminy Nowe Miasto nad Wartą w latach 2017 – 2025 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 Boguszynie” kwota 300 000,00 zł.

W 2017 roku w wydatkach majątkowych w formie dotacji zostały ujęte wydatki w kwocie **1 047 209,75 zł** na dofinansowanie następujących zadań:

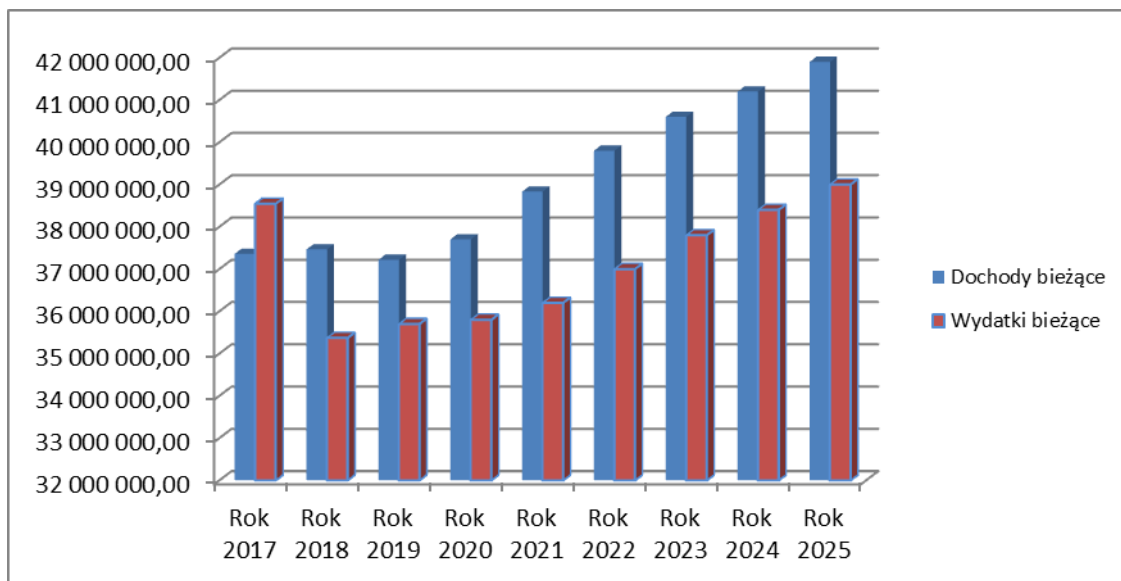
- 1) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Budowa chodnika w Aleksandrowie przy drodze powiatowej” kwota 100 000,00 zł;
- 2) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Budowa chodnika w Dębnie przy parku przy drodze powiatowej” kwota 95 000,00 zł;
- 3) dotacja na dofinansowanie 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;

- 6) zwrot nadebranej dotacji otrzymanej w 2015r. na dofinansowanie zadania pn. „Budowa kanalizacji sanitarnej w Boguszynie” kwota 1 877,75 zł;
- 7) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Droga powiatowa nr 3739P Nowe Miasto nad Wartą ul. Żerkowska” kwota 70 000,00 zł;
- 8) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Droga powiatowa nr 3907P Dębno” kwota 100 000,00 zł;
- 9) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Droga powiatowa nr 3742P w Aleksandrowie” kwota 120 000,00 zł;
- 10) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Droga powiatowa nr 3744P Kruczyn-Skoraczew” kwota 40 000,00 zł;
- 11) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Droga powiatowa nr 4084P w Kruczynie” kwota 70 000,00 zł.

W 2017 roku jako nowe wydatki inwestycyjne zostały wykazane w łącznej kwocie **1 667 802,23 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 Klęki 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 33 200,00 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 16 000,00 zł;
- 17) Budowa drogi Nowe Miasto nad Wartą ul. Łąkowa kwota 291 602,23 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.
- 21) Połączenie wodociągu Nowego Miasta z wodociągiem Chocicza 29 000,00 zł.

Na przestrzeni lat 2018-2025 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 2017-2025 wynosi:

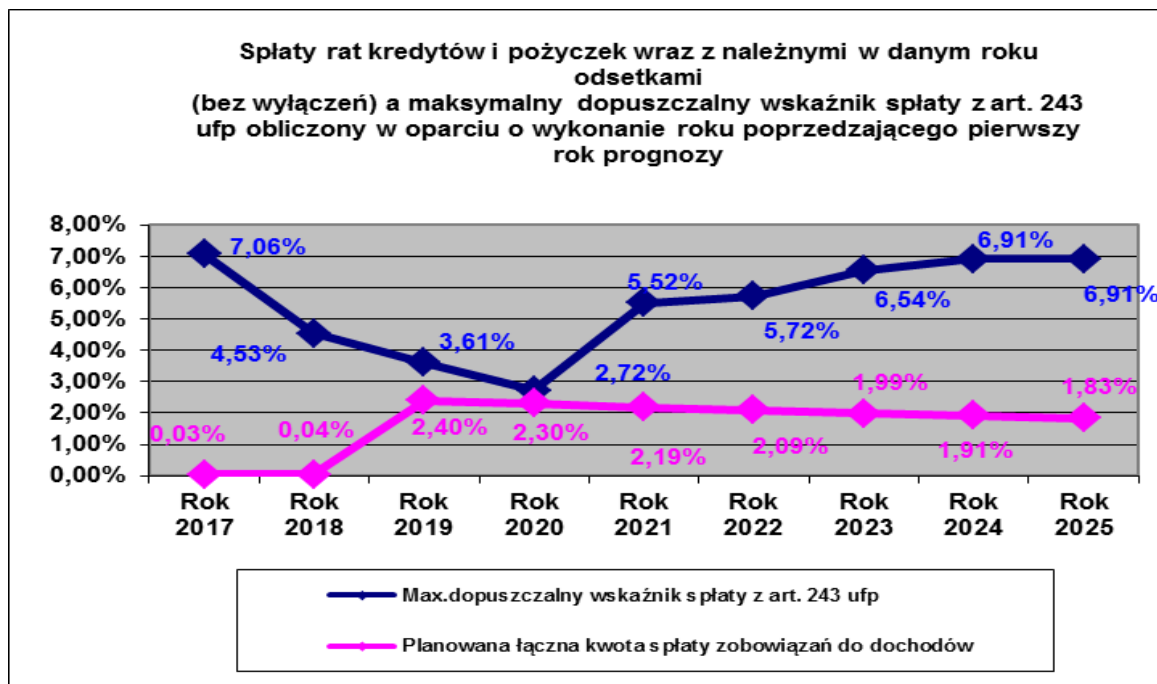
- 2017 rok – - 1 184 155,26 zł;
- 2018 rok – 2 094 200,00 zł;
- 2019 rok – 1 518 200,00 zł;
- 2020 rok – 1 900 000,00 zł;
- 2021 rok - 2 631 000,00 zł;
- 2022 rok - 2 800 000,00 zł;
- 2023 rok - 2 800 000,00 zł;
- 2024 rok- 2 800 000,00 zł;
- 2025 rok- 2 900 000,00 zł.

Gmina w 2018 roku planuje zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości **5 275 750,00 zł** na pokrycie planowanego niedoboru budżetu, który wystąpi w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie”. Pożyczka będzie spłacana w latach 2019-2025.

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 – 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.

Spłatę zobowiązań Gminy w latach 2019 – 2025 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 z WFOŚiGW w 2018r</i>	kwota	5 275 750,00 zł
<i>splata długu w 2018r. pożyczki</i>	kwota	- 0,00 zł
dług na początek 2019r.		5 275 750,00 zł
<i>splata długu w 2019r. pożyczki</i>	kwota	- 753 210,00 zł
dług na początek 2020r.		4 521 840,00 zł
<i>splata długu w 2020r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2021r.		3 768 200,00 zł
<i>splata długu w 2021r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2022r.		3 014 560,00 zł
<i>splata długu w 2022r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2023r.		2 260 920,00 zł
<i>splata długu w 2023r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2024r.		1 507 280,00 zł
<i>splata długu w 2024r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2025r.		753 640,00 zł
<i>splata długu w 2025r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na koniec 2025r.		0,00 zł

<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
<i>dług na początek 2019r.</i>		1 473 100,00 zł
<i>splata długu w 2019r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 718 200,00 zł
<i>dług na początek 2017r.</i>		754 900,00 zł
<i>splata długu w 2020r. kredyt długoterminowy</i>	kwota	- 754 900,00 zł
<i>dług na początek 2021r.</i>		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 Urząd Gminy 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;

„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 269 222, 40 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa aktywności społecznej w zakresie kultury, turystyki i rekreacji.

„Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2016r. (przetarg 2017r.) do 2018r. (realizacja). W 2016 roku zostały wykonane kopie map pod rozbudowę oczyszczalni. Łączne nakłady finansowe wynoszą 6 798 010,00 zł. Limit wydatków na 2017 rok wynosi 300 000,00 zł, na 2018 rok limit wydatków wynosi 6 490 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 6 689 312,20 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości oczyszczanych ścieków, a co za tym idzie ochrona środowiska.

Wójt Gminy
/-/Aleksander Podemski

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 31.08.2017r.

