

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2018-2026**

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 2016r. dysponowała skumulowaną nadwyżką budżetową w kwocie **4 122 652,60 zł**. W 2017 roku Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/213/2017 z dnia 28 grudnia 2017r. nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości **3 841 417,43 zł** została wprowadzona do budżetu na pokrycie planowanego niedoboru budżetowego.

W 2018 roku dochody budżetu zostały zaplanowane w kwocie niższej niż planowane wydatki o kwotę **5 988 138,89 zł**. Planowany niedobór planuje się pokryć pożyczką i kredytem długoterminowym. Dług będzie spłacany w latach 2019-2026, w związku z czym w latach od 2019 do 2026 dochody będą wyższe od planowanych wydatków odpowiednio:

- 2019 rok o kwotę **793 534,00 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**;
- 2026 rok o kwotę **672 764,89 zł**.

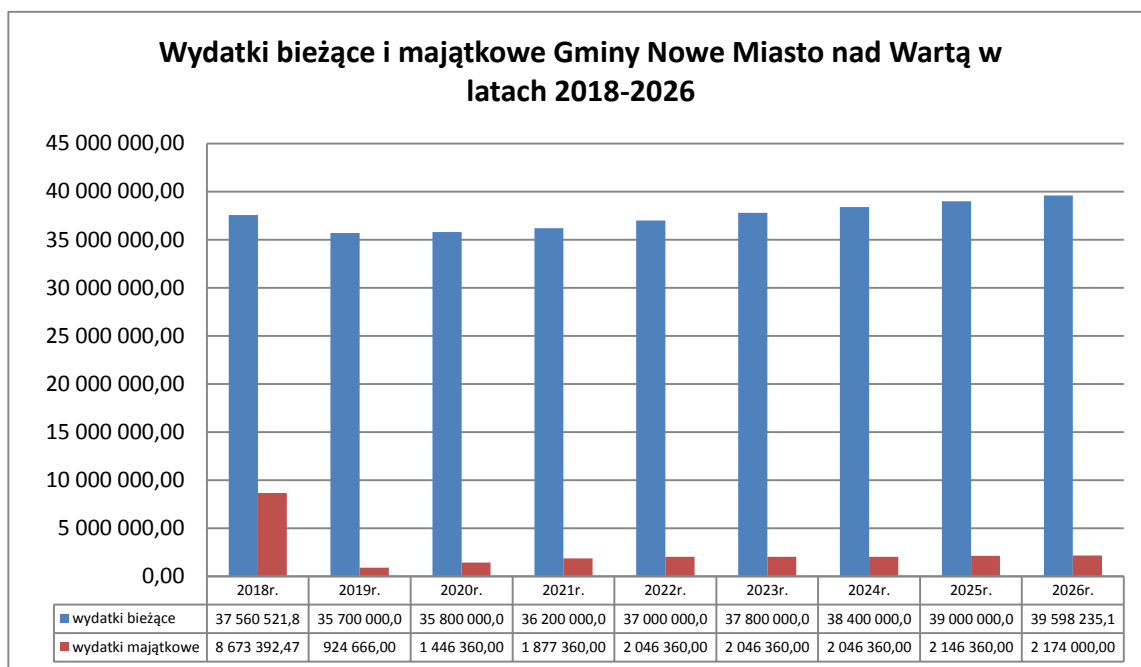
W roku 2018 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w dziale 010, rozdz.01095, § 0770 w wysokości 150 000,00 zł z tytułu planowanej sprzedaży działek nr 188/5, 188/6 i 188/7 w Chociczy o łącznej powierzchni 0,806;

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

Wydatki majątkowe planuje się w następujących wysokościach:

- 2018 rok – 8 673 392,47 zł;
- 2019 rok - 924 666,00 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;
- 2026 rok – 2 174 000,00 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 zostało ujęte zadanie pn. "Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie" w kwocie **6 490 000,00 zł**.

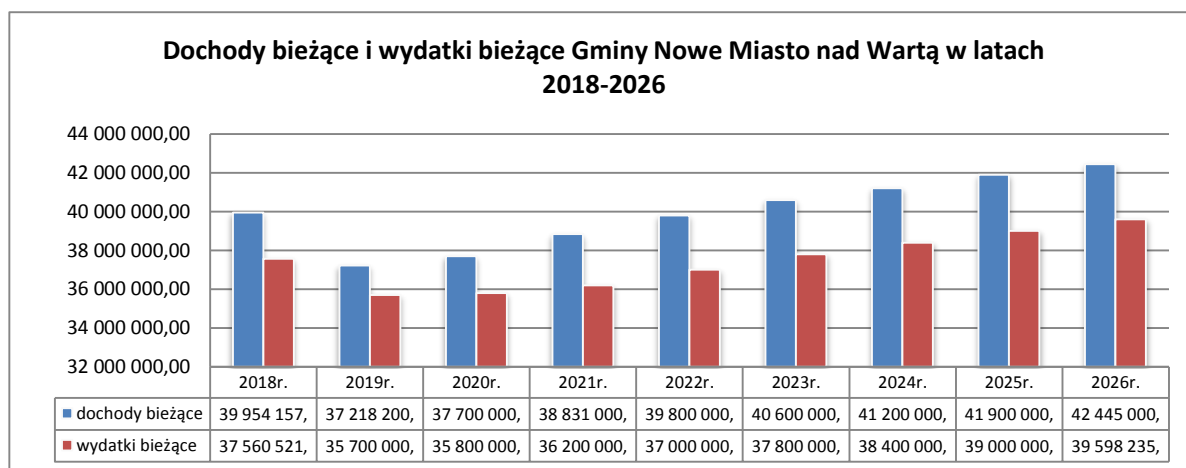
W 2018 roku w wydatkach majątkowych w formie dotacji zostały ujęte wydatki w kwocie **1 086 054,00 zł** na dofinansowanie następujących zadań:

- 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.

W 2018 roku nowe wydatki inwestycyjne zostały wykazane w łącznej kwocie **1 097 338,47 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) Budowa ul. Łąkowej w Nowym Mieście nad Wartą kwota 200 000,00 zł;
- 4) Droga dojazdowa do gruntów rolnych Chwałęcín - Skoraczew kwota 100 000,00 zł;
- 5) Droga dojazdowa do gruntów rolnych Boguszyn - Kruczyn kwota 100 000,00 zł;
- 6) Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania kwota 34 000,00 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 sołeckiego kwota 84 016,07 zł;
- 10) Przebudowa Sali wiejskiej w Chromcu łączna kwota 269 222,40 zł.

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



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

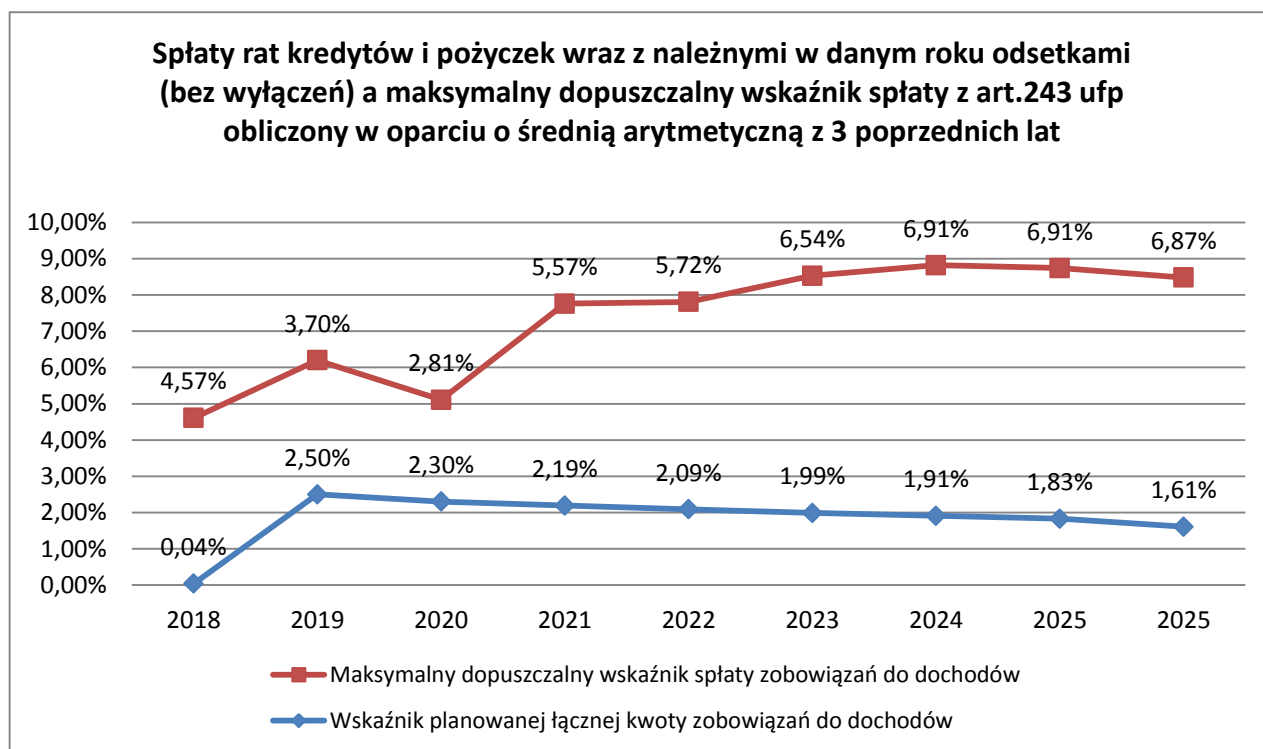
- 2018 rok – 2 393 635,58 zł;
- 2019 rok – 1 518 200,00 zł;
- 2020 rok – 1 900 000,00 zł;
- 2021 rok - 2 631 000,00 zł;
- 2022 rok - 2 800 000,00 zł;
- 2023 rok - 2 800 000,00 zł;
- 2024 rok- 2 800 000,00 zł;
- 2025 rok- 2 900 000,00 zł;
- 2026 rok- 2 846 764,89 zł.

Gmina w 2018 roku planuje zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu raz kredyt długoterminowy w łącznej wysokości **5 988 138,89 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 2019-2026.

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;
- 2026 rok - 9 000,00 zł.

Splata zobowiązań Gminy w latach 2019 – 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	5 988 138,89 zł
<i>splata długu w 2018r. pożyczki</i>	kwota	- 0,00 zł
dług na początek 2019r.		5 988 138,89 zł
<i>splata długu w 2019r.</i>	kwota	- 793 534,00 zł
dług na początek 2020r.		5 194 604,89 zł
<i>splata długu w 2020r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2021r.		4 440 964,89 zł
<i>splata długu w 2021r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2022r.		3 687 324,89 zł
<i>splata długu w 2022r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2023r.		2 933 684,89 zł
<i>splata długu w 2023r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
dług na początek 2024r.		2 180 044,89 zł

<i>splata długu w 2024r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
<i>dług na początek 2025r.</i>		1 426 404,89 zł
<i>splata długu w 2025r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
<i>dług na koniec 2025r.</i>		672 764,89 zł
<i>splata długu w 2026r.</i>	kwota	- 672 764,89 zł
<i>dług na koniec 2026r.</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 2018r. wynosi 46 934,83 zł. Limit zobowiązań wynosi 46 934,83 zł.

„Mobilność kadry edukacji szkolnej” ERAZMUS. Celem tego przedsięwzięcia jest podnoszenie kwalifikacji kadry nauczycielskiej. Jednostką koordynującą jest Zespół Szkół w Kłęce. 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 7 015,41 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 10 800,00 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 269 222, 40 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 1 011 054,00 zł;

„Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2016r. do 2018r.

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 6 490 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 6 490 000,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa jakości oczyszczanych ścieków, a co za tym idzie ochrona środowiska.

Wójt Gminy
/-/ Aleksander Podemski

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 28.12.2017r.