

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2018-2026
do Uchwały Rady Gminy Nr XL/227 /2018 z dnia 29 marca 2018r.**

W załączniku Nr 1 nastąpiły zmiany w związku ze zmianami budżetu Gminy Nowe Miasto nad Wartą na 2018 rok, które zostały podjęte Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 268/2018 z dnia 18 stycznia 2018r.; Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 272/2018 z dnia 31 stycznia 2018r.; Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 283/2018 z dnia 26 lutego 2018r. oraz Uchwałą Rady Gminy Nr XL/226 /2018 z dnia 29 marca 2018r.

Zmiany w załączniku Nr 1 polegają na zmniejszeniu w 2018 r. dochodów ogółem o kwotę 280 588,00 zł tj. do kwoty 39 965 187,43 zł w tym zmniejszenie dochodów bieżących o kwotę 280 588,00 zł tj. do kwoty 39 673 569,43 zł. Dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 291 618,00 zł

Dochody tytułu subwencji ogólnej w części dotyczącej subwencji oświatowej zostały zmniejszone o kwotę 331 805,00 zł tj. do kwoty 11 664 104,00 zł.

Dochody tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 51 217,00 zł tj. do kwoty 12 023 059,43 zł. Dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 291 618,00 zł.

W 2018r. zmniejszeniu uległy wydatki ogółem o kwotę 1 963 766,07 zł tj. do kwoty 44 270 148,25 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 495 401,72 zł tj. do kwoty 38 055 923,57 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 2 459 167,79 zł tj. do kwoty 6 214 224,68 zł.

Planowany niedobór budżetowy został zmniejszony o kwotę 1 683 178,07 zł tj. do kwoty 4 304 960,82 zł w związku z czym zostały zmniejszone przychody budżetu o 1 683 178,07 zł tj. do kwoty 4 304 960,82 zł. Przychody budżetu z tytułu kredytów i pożyczek zostało zmniejszone o kwotę 2 634 138,89 zł tj. do kwoty 3 354 000,00 zł. Wprowadzono do przychodów nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych o kwotę 950 960,82 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 950 960,82 zł zatem pozostaje nierozdysponowana nadwyżka budżetowa w kwocie 1 940 155,10 zł.

Kwota długu na koniec 2018r. uległa zmniejszeniu o kwotę 2 634 138,89 zł tj. do kwoty 3 354 000,00 zł.

Różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi została zmniejszona o kwotę 775 989,72 zł tj. do kwoty 1 617 645,86 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego zostały zwiększone o kwotę 7 600,00 zł tj. do kwoty 2 069 851,33 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy zostały zmniejszone o kwotę 2 535 412,42 zł tj. do kwoty 5 299 614,22 zł, w tym: wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę 86 087,58 zł (dotyczy wprowadzenia przedsięwzięcia pn. „Dotacja na dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej”) a wydatki majątkowe zostały zmniejszone o kwotę 2 621 500,00 zł tj. do kwoty 5 148 776,40 zł (dotyczy to wprowadzenia przedsięwzięcia pn. „Rewaloryzacja zabytkowego parku w Klęce” w kwocie 514 500,00 zł oraz zmniejszenia wydatku na przedsięwzięcie „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie” o kwotę 3 136 000,00 zł.

Wydatki inwestycyjne kontynuowane uległy zmniejszeniu o kwotę 2 621 500,00 zł tj. do kwoty 3 868 500,00 zł (zmiany dotyczą zadań pn. „Rewaloryzacja zabytkowego parku w Klęce” i „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie”).

Nowe zadania inwestycyjne uległy zwiększeniu o kwotę 46 332,21 zł tj. do kwoty 1 143 670,68 zł w związku z zaplanowaniem do realizacji w 2018r. następujących zadań:

- 1) Przedłużenie sieci wodociągowej ul. Akacyjowa Chocicza kwota 13 000,00 zł,*
- 2) Zakup i ustawienie przystanku autobusowego w Klęce kwota 10 000,00 zł,*
- 3) Zakup dmuchawy na potrzeby oczyszczalni ścieków w Nowym Mieście nad Wartą kwota 11 000,00,*
- 4) Budowa parkingu przy świetlicy w Stramnicach ze środków Funduszu Sołeckiego kwota 12 332,21 zł.*

Wydatki w formie dotacji uległy zwiększeniu o kwotę 116 000,00 zł tj. do kwoty 1 202 054 zł w związku z zaplanowaniem dotacji celowej dla Szpitala w Środzie Wlkp. na zakup na zakup głowicy przezprzełykowej do badań echograficznych na oddział wewnętrzny oraz aparatu do nieinwazyjnego wspomagania oddychania na oddział dziecięcy.

W przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

1. wydatki bieżące:

wprowadzono nowe przedsięwzięcie

„Dotacja 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 422 384,18 zł.

2. wydatki majątkowe:

dokonano zmian w limitach zobowiązań na 2018 i 2019r.

„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.

wprowadzono nowe przedsięwzięcie

„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.

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 **4 304 960,82 zł.** Planowany niedobór planuje się pokryć pożyczką i kredytem długoterminowym w kwocie **3 354 000,00 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 **950 960,82 zł.** W 2019r. dochody zostały zaplanowane także w kwocie niższej niż wydatki tj. o kwotę **1 656 466 zł.** W związku z powyższym planuje się zaciągnięcie kredytu długoterminowego w kwocie **1 656 466,00 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 **740 000,00 zł;**
- 2022 rok o kwotę **740 000,00 zł;**
- 2023 rok o kwotę **740 000,00 zł;**

- 2024 rok o kwotę **740 000,00 zł**;
- 2025 rok o kwotę **740 000,00 zł**;
- 2026 rok o kwotę **710 466,00 zł**.

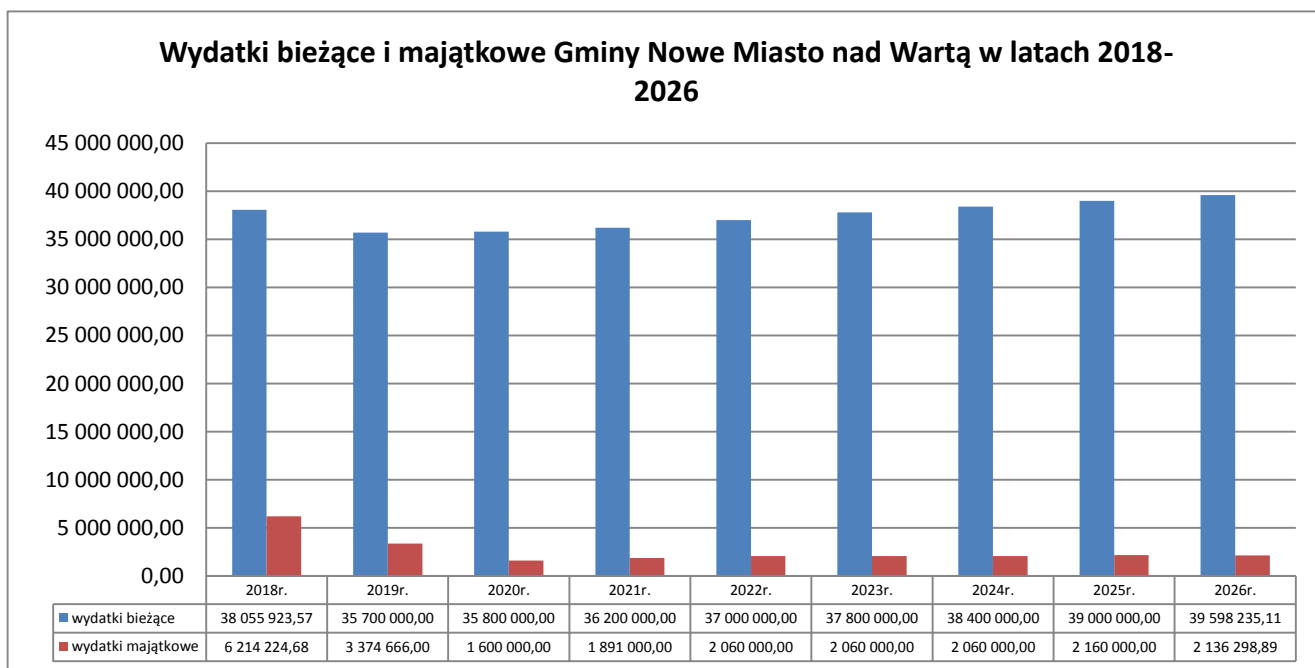
W roku 2018 zaplanowano dochody majątkowe z tytułu sprzedaży majątku w dziale 010, rozdz.01095, § 0770 w wysokości 150 000,00 zł z tytułu planowanej sprzedaży działek nr 188/5, 188/6 i 188/7 w Chociczy o łącznej powierzchni 0,806;

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

Wydatki majątkowe planuje się w następujących wysokościach:

- 2018 rok – 6 214 224,68 zł;
- 2019 rok - 3 374 666,00 zł;
- 2020 rok - 1 600 000,00 zł;
- 2021 rok - 1 891 000,00 zł;
- 2022 rok - 2 060 000,00 zł;
- 2023 rok – 2 060 000,00 zł;
- 2024 rok - 2 060 000,00 zł;
- 2025 rok - 2 060 000,00 zł;
- 2026 rok – 2 136 298,89 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 **3 868 500,00 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**.

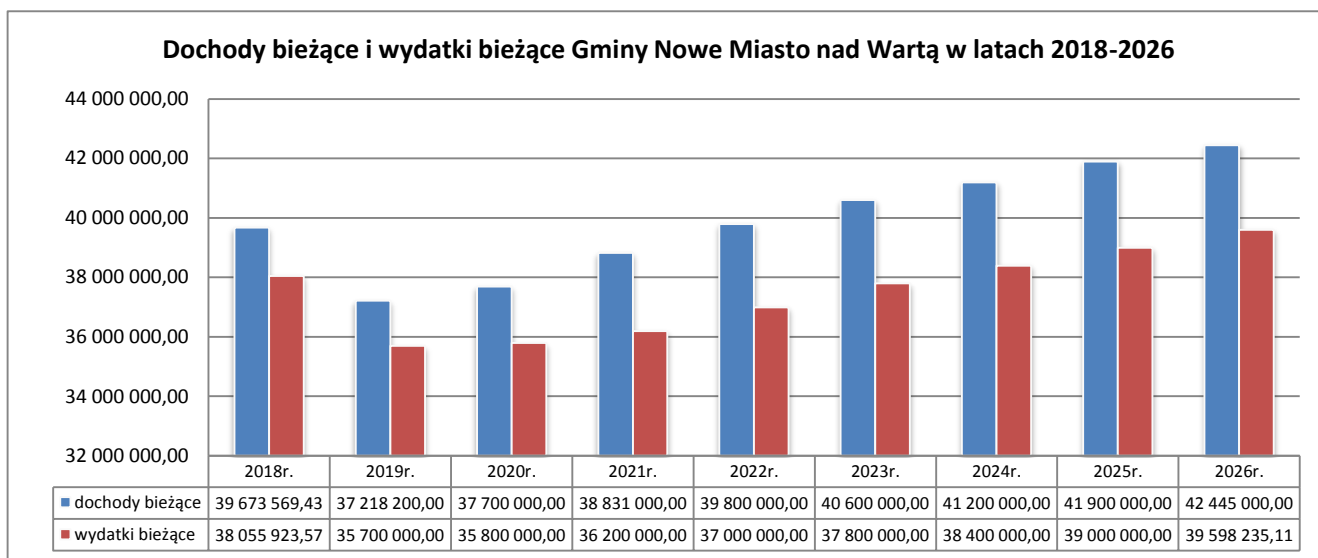
W 2018 roku w wydatkach majątkowych w formie dotacji zostały ujęte wydatki w kwocie **1 202 054,00 zł** na dofinansowanie następujących zadań:

- 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 **1 143 670,68 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) 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,
- 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 przedstawia poniższy wykres.



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

- 2018 rok – 1 617 645,86 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;

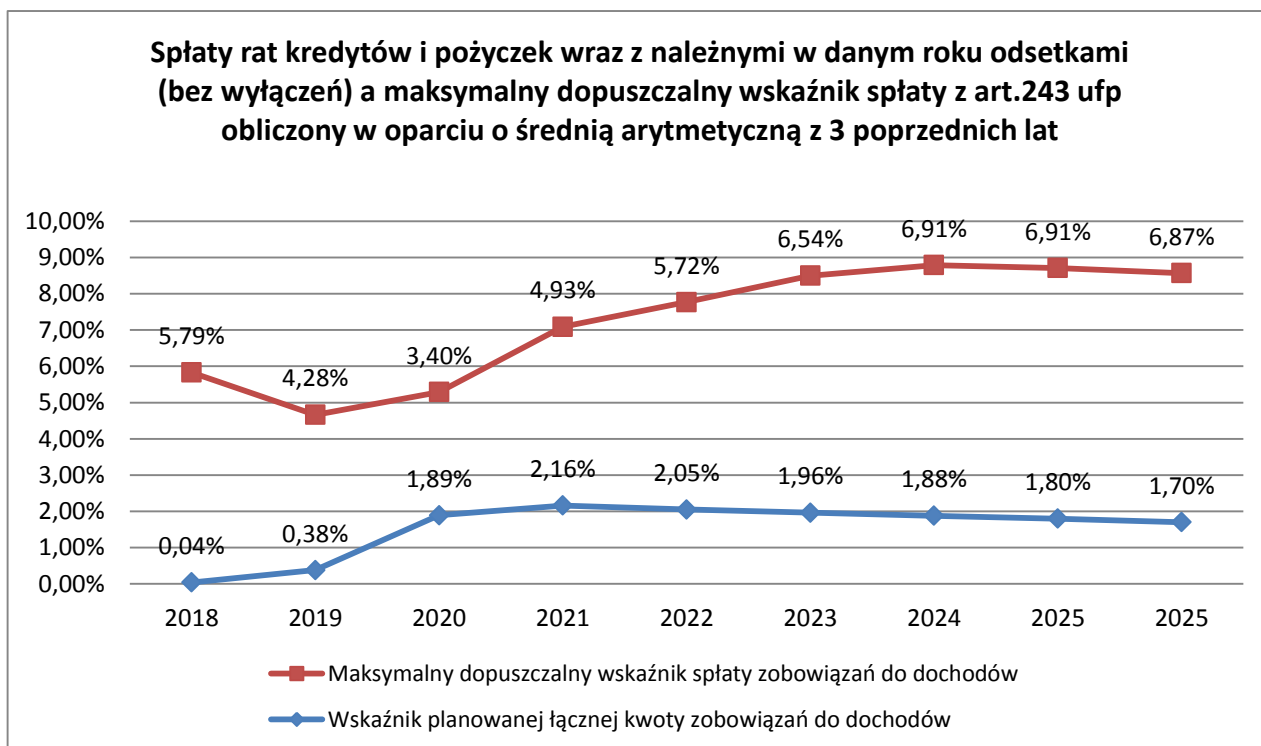
- 2024 rok- 2 800 000,00 zł;
- 2025 rok- 2 900 000,00 zł;
- 2026 rok- 2 846 764,89 zł.

Gmina w 2018 roku planuje zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu oraz kredyt długoterminowy w łącznej wysokości **3 354 000 zł** na pokrycie planowanego niedoboru budżetu, który wystąpi w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie” natomiast na zadania inwestycyjne w 2019r. planuje się zaciągnąć pożyczkę oraz kredyt długoterminowy w kwocie 1 656 466,00 zł . 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.

Spłatę 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>dlug na początek 2018r.</i>	kwota	0,00 zł
<i>zaciągnięcie pożyczki oraz kredytu w 2018r</i>	kwota	3 354 000,00 zł
<i>splata dlugu w 2018r. pożyczki</i>	kwota	- 0,00 zł
dlug na początek 2019r.		3 354 000,00 zł
<i>zaciągnięcie pożyczki oraz kredytu w 2019r</i>	kwota	1 656 466,00 zł
<i>splata dlugu w 2019r.</i>	kwota	0,00 zł
dlug na początek 2020r.		5 010 466,00 zł
<i>splata dlugu w 2020r.</i>	kwota	- 600 000,00 zł
dlug na początek 2021r.		4 410 466,00 zł
<i>splata dlugu w 2021r.</i>	kwota	- 740 000,00 zł
dlug na początek 2022r.		3 670 466,00 zł
<i>splata dlugu w 2022r.</i>	kwota	- 740 000,00 zł
dlug na początek 2023r.		2 930 466,00 zł
<i>splata dlugu w 2023r.</i>	kwota	- 740 000,00 zł
dlug na początek 2024r.		2 190 466,00 zł
<i>splata dlugu w 2024r.</i>	kwota	- 740 000,00 zł
dlug na początek 2025r.		1 450 466,00 zł
<i>splata dlugu w 2025r.</i>	kwota	- 740 000,00 zł
dlug na koniec 2025r.		710 466,00 zł
<i>splata dlugu w 2026r.</i>	kwota	- 710 466,00 zł
dlug na koniec 2026r.		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 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 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.

„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 422 384,18 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 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.

Wójt Gminy
/-/ Aleksander Podemski

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 29 marzec 2018r.

