

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2018-2026
do Uchwały Rady Gminy Nr XLV/261/2018 z dnia 27 sierpnia 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 312/2018 z dnia 11 lipca 2018r., Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 317/2018 z dnia 2 sierpnia 2018r. oraz Uchwałą Rady Gminy Nr XLV/260/2018 z dnia 27 sierpnia 2018r.

Zmiany w załączniku Nr 1 polegają na zwiększeniu w 2018 r. dochodów ogółem o kwotę 300 960,03 zł tj. do kwoty 41 276 995,93 zł, w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 279 042,03 zł tj. do kwoty 40 844 959,93 zł. Dochody majątkowe uległy zwiększeniu o kwotę 21 918,00 zł i wynoszą 432 036,00 zł.

Dochody tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 268 445,03 zł tj. do kwoty 13 170 847,93 zł.

Dochody z subwencji ogólnej uległy zwiększeniu o kwotę 10 597,00 zł tj. do kwoty 11 674 701,00 zł, w związku z otrzymaniem z rezerwy części subwencji oświatowej środków na pomoce dydaktyczne dla Szkoły Podstawowej w Boguszynie.

Wydatki ogółem zostały zmniejszone o kwotę 1 771 979,80 zł tj. do kwoty 44 720 136,10 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 372 020,20 zł tj. do kwoty 39 676 911,42 zł, natomiast wydatki majątkowe zmniejszono o kwotę 2 144 000,00 zł tj. do kwoty 5 043 224,68 zł.

Planowany niedobór budżetu został zmniejszony o kwotę 2 072 939,83 zł tj. do kwoty 3 443 140,17 zł, w związku z czym zmniejszono w przychodach środki zaplanowane w formie pożyczki długoterminowej z WFOŚiGW w Poznaniu o kwotę 1 719 989,00 zł tj. do kwoty 967 239,00 oraz zmniejszono nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych wprowadzoną do budżetu na pokrycie planowanego niedoboru o kwotę 352 950,83zł tj. do kwoty 2 475 901,17 zł.

Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi uległa zmniejszeniu o kwotę 92 978,17 zł i wynosi 1 168 048,51 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uległy zwiększeniu o kwotę 23 824,00 zł tj. do kwoty 15 489 911,27 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego uległy zwiększeniu o kwotę 6 000,00 zł i wynoszą 2 093 438,33 zł.

W przedsięwzięciach dokonano następujących zmian:

I. wydatki bieżące:

dokonano zmian w limitach zobowiązań przedsięwzięć:

„Mobilność kadry edukacji szkolnej „ERAZMUS” zmniejszenie o kwotę 285,51 zł do kwoty 0,00 zł;

„Zwiększenie dostępności do usług społecznych w powiecie średzkim” zwiększenie o kwotę 12 761,58 zł do kwoty 54 903,29 zł.

Ponadto dokonano następujących zmian w przedsięwzięciu pod nazwą

„Dotacja na dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitalnej” łączne nakłady finansowe uległy zwiększeniu o kwotę 43 515,40 zł tj. do kwoty 465 899,58 zł. Wynika to ze zwiększenia limitu nakładu finansowego:

- w 2019 r. o kwotę 22 671,41 zł tj. z kwoty 165 094,59 zł do kwoty 187 766,00 zł;

- w 2020 r. o kwotę 20 843,99 zł tj. z kwoty 171 202,01 zł do kwoty 192 046,00 zł.

Limit zobowiązań uległ zatem zwiększeniu o kwotę 43 515,40 zł tj. z kwoty 336 296,60 zł do kwoty

379 812,00 zł. Zmiany te są spowodowane Uchwałą Rady Gminy Nr XLV/.../2018 z dnia 27 sierpnia 2018r. zmieniającej Uchwałę w sprawie udzielenia pomocy finansowej Województwu Wielkopolskiemu.

Zwiększenie nakładów na powyższe przedsięwzięcie było spowodowane pismem z Urzędu Marszałkowskiego,

w którym poinformowano, że zaplanowane nakłady nie będą wystarczające do zapewnienia prawidłowej realizacji połączeń Poznańskiej Kolei Metropolitalnej na trasie Poznań Główny – Jarocin - Poznań Główny.

I. wydatki majątkowe:

dokonano zmian w przedsięwzięciu pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie” polegających na zmniejszeniu limitu nakładów finansowych w 2018r. o kwotę 2 054 000,00 zł tj. do kwoty 1 300 000,00 zł, zwiększeniu limitu zobowiązań finansowych na 2019r. o kwotę 2 054 000,00 zł tj. do kwoty 5 190 000,00 zł oraz zmniejszeniu limitu zobowiązań o kwotę 6 327 092,48 zł tj. z kwoty 6 490 000,00 zł do kwoty 162 907,52 zł, w związku z podpisaniem umowy na realizację przedsięwzięcia z Wykonawcą wyłonionym w drodze przetargu oraz umowy na nadzór budowlany. Ponieważ Wykonawca przedłożył harmonogram rzeczowo-finansowy realizacji tego zadania inwestycyjnego należało przesunąć zaplanowane środki w wysokości 2 054 000,00 zł z 2018 roku na 2019r.

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 wycenami.

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 **3 443 140,17 zł.** Planowany niedobór planuje się pokryć pożyczką długoterminową z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie **967 239,00 zł.** Dług będzie spłacany w latach 2020-2025. Ponadto do budżetu gminy na 2018r. wprowadzono na pokrycie planowanego niedoboru nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie **2 475 901,17 zł.**

W 2019r. dochody zostały zaplanowane także w kwocie niższej niż wydatki tj. o kwotę **4 075 878,00 zł.** W związku z powyższym planuje się zaciągnąć pożyczkę długoterminową z WFOŚiGW w Poznaniu w kwocie **4 075 878,00 zł.** Dług będzie spłacany w latach 2020-2025. W latach od 2020 do 2025 dochody będą wyższe od planowanych wydatków odpowiednio:

- 2020 rok o kwotę **600 000,00 zł;**
- 2021 rok o kwotę **770 000,00 zł;**
- 2022 rok o kwotę **770 000,00 zł;**
- 2023 rok o kwotę **770 000,00 zł;**
- 2024 rok o kwotę **620 181,00 zł;**
- 2025 rok o kwotę **1 512 936,00 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. Z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje zaplanowano dochód w kwocie 257 773,00 zł.

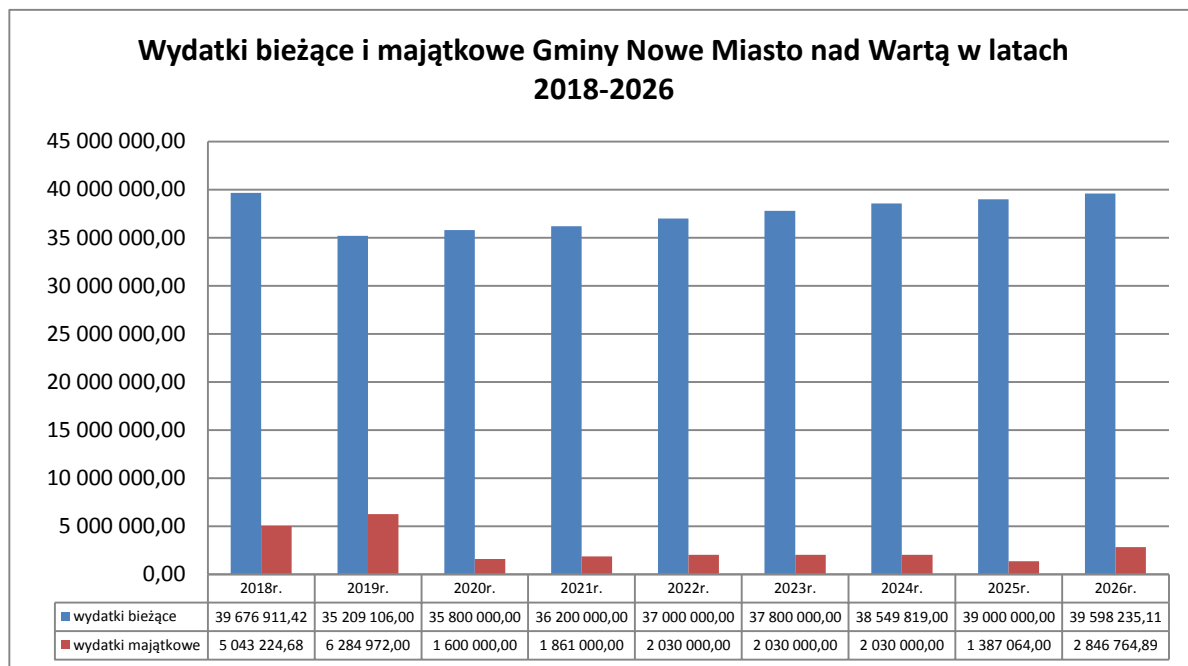
Wydatki bieżące są planowane w poszczególnych latach w wysokości zapewniającej prawidłowe funkcjonowanie budżetu.

Wydatki majątkowe planuje się w następujących wysokościach:

- 2018 rok – 5 043 224,68 zł;
- 2019 rok - 6 284 972,00 zł;
- 2020 rok - 1 600 000,00 zł;
- 2021 rok - 1 861 000,00 zł;

2022 rok - 2 030 000,00 zł;
 2023 rok – 2 030 000,00 zł;
 2024 rok - 2 030 000,00 zł;
 2025 rok - 1 387 064,00 zł;
 2026 rok – 2 846 764,89 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 **2 614 500,00 zł** na następujące przedsięwzięcia:

- 1) „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie” w kwocie **1 300 000,00 zł**,
- 2) „Rewaloryzacja zabytkowego parku w Klęce” w kwocie **514 500,00 zł**,
- 3) „Rozbudowa, przebudowa remizy OSP w Nowym Mieście nad Wartą” w kwocie **800 000,00 zł**.

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

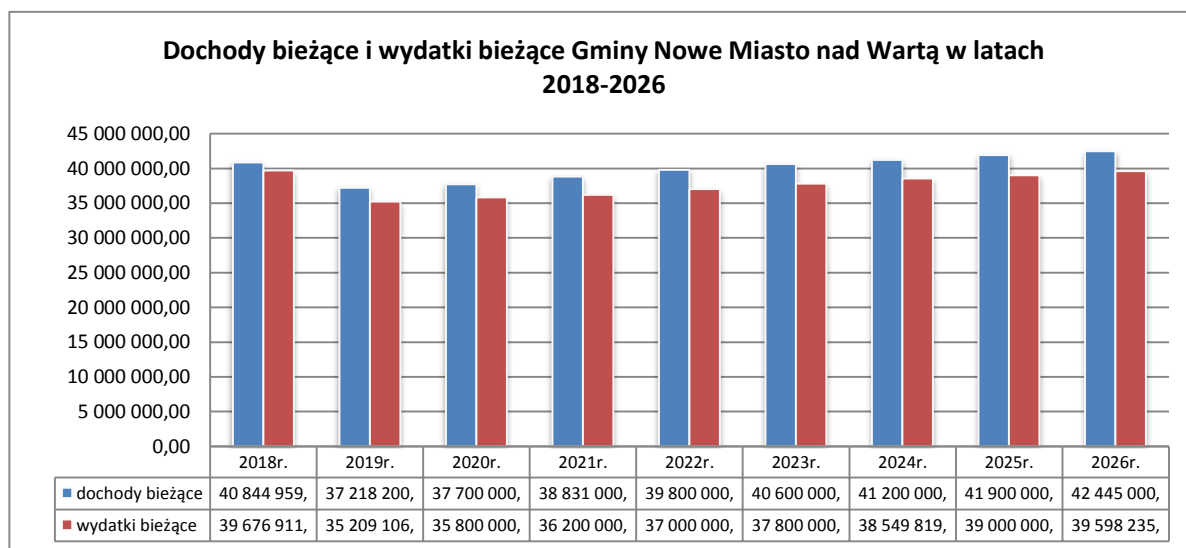
- 1) dotacja na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków kwota 75 000,00 zł;
- 2) docelowa dla Samorządowej Instytucji Kultury tj. Biblioteki Gminnej na budowę filii biblioteki w Boguszynie kwota 1 011 054,00 zł,
- 3) dotacja dla Szpitala w Środzie Wlkp. na zakup głowicy przezprzełykowej do badań echograficznych oraz aparatu do nieinwazyjnego wspomagania oddychania w kwocie 116 000,00 zł.

W 2018 roku nowe wydatki inwestycyjne zostały wykazane w łącznej kwocie **1 226 670,68 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) Droga dojazdowa do gruntów rolnych ul. Łąkowej w Nowym Mieście nad Wartą kwota 404 000,00 zł;
- 4) Droga dojazdowa do gruntów rolnych Chwałęcín - Skoraczew kwota 22 000,00 zł;
- 5) Droga dojazdowa do gruntów rolnych Boguszyn - Kruczyn kwota 48 000,00 zł;
- 6) Zakup sprzętu komputerowego i oprogramowania kwota 43 000,00 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 sołectkiego kwota 84 016,07 zł;
- 10) Przebudowa Sali wiejskiej w Chromcu łączna kwota 269 222,40 zł,
- 11) Przedłużenie sieci wodociągowej ul. Akacyja 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 – 1 168 048,51 zł;
- 2019 rok – 2 009 094,00 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- 2 650 181,00 zł;
- 2025 rok- 2 900 000,00 zł;
- 2026 rok- 2 846 764,89 zł.

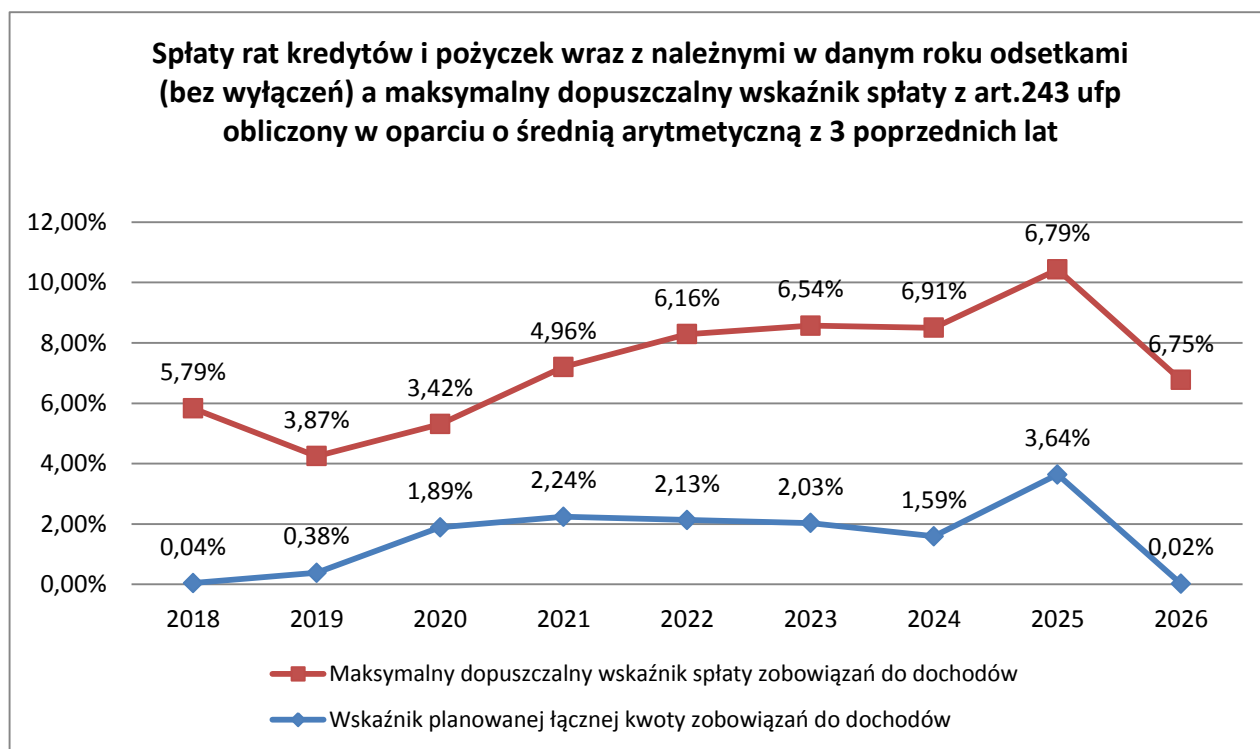
Gmina w 2018 i 2019 roku planuje zaciągnąć pożyczkę długoterminową w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w łącznej wysokości **5 043 117,00 zł** na pokrycie planowanego niedoboru budżetu, który wystąpi w związku z realizacją zadania inwestycyjnego pn. „Modernizacja i rozbudowa oczyszczalni ścieków w Boguszynie”.

Dług planuje się spłacić w latach 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.

Splata 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>dług na początek 2018r.</i>	kwota	0,00 zł
<i>zaciągnięcie pożyczki oraz kredytu w 2018r</i>	kwota	967 239,00 zł
<i>splata długu w 2018r. pożyczki</i>	kwota	- 0,00 zł
dług na początek 2019r.		967 239,00 zł
<i>zaciągnięcie pożyczki oraz kredytu w 2019r</i>	kwota	4 075 878,00 zł
<i>splata długu w 2019r.</i>	kwota	0,00 zł
dług na początek 2020r.		5 043 117,00 zł
<i>splata długu w 2020r.</i>	kwota	- 600 000,00 zł
<i>dług na początek 2021r.</i>		4 443 117,00 zł
<i>splata długu w 2021r.</i>	kwota	- 770 000,00 zł
<i>dług na początek 2022r.</i>		3 673 117,00 zł
<i>splata długu w 2022r.</i>	kwota	- 770 000,00 zł
<i>dług na początek 2023r.</i>		2 903 117,00 zł
<i>splata długu w 2023r.</i>	kwota	- 770 000,00 zł
<i>dług na początek 2024r.</i>		2 133 117,00 zł

<u>splata długu w 2024r.</u>	kwota	- 620 181,00 zł
<u>dług na początek 2025r.</u>		1 512 936,00 zł

<u>splata długu w 2025r.</u>	kwota	-1 512 936,00 zł
<u>dług na koniec 2025r.</u>		0,00 zł

W przedsięwzięciach zaplanowano do realizacji:

1. wydatki bieżące:

„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 0,00 zł.

„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 106 156,47 zł. Limit zobowiązań wynosi 54 903,29 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 0,00 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 465 899,58 zł. Limit wydatków na 2018r. wynosi 86 087,58 zł, na 2019r. – 187 766,00 zł, na 2020 rok – 192 046,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 379 812,00 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 239,08 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 0,00 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 1 300 000,00 zł, na 2019 rok kwota 5 190 000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 1 62 907,52 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.

„Rozbudowa, przebudowa remizy OSP w Nowym Mieście nad Wartą”. Jednostką koordynującą jest Urząd Gminy Nowe Miasto nad Wartą. Okres realizacji od 2017r. do 2019r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 482 040,00 zł. Limit wydatków na 2018 rok wynosi 800 000,00 zł, na 2019 – 650 675,00 zł.

Limit zobowiązań wynosi 1 450 675,00 zł. Celem przedsięwzięcia jest poprawa funkcjonalności budynku remizy Ochotniczej Straży Pożarnej w Nowym Mieście nad Wartą.

Nowe Miasto nad Wartą, dnia 27 sierpień 2018r.