

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej
Gminy Nowe Miasto nad Wartą
na lata 2017-2025
do Uchwały Rady Gminy Nr XXXVII/214 /2017 z dnia 28 grudnia 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 246/2017 z dnia 9 listopada 2017r.; Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 251/2017 z dnia 24 listopada 2017r.; Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVI/211/2017 z dnia 7 grudnia 2017r., Zarządzeniem Wójta Gminy Nr 261/2017 z dnia 18 grudnia 2017r. oraz Uchwałą Rady Gminy Nr XXXVII/213 /2017 z dnia 28 grudnia 2017r.

Zmiany w załączniku Nr 1 polegają na zwiększeniu w 2017 r. dochodów ogółem o kwotę 824 317,00 zł tj. do kwoty 42 881 954,63 zł w tym zwiększenie dochodów bieżących o kwotę 824 317,00 zł tj. do kwoty 42 556 989,25 zł. Dochody majątkowe nie uległy zmianie i wynoszą 324 965,38 zł

*Dochody tytułu subwencji ogólnej zostały zwiększone o kwotę 44 569,00 zł tj. do kwoty 11 463 444,00 zł.
Dochody tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zostały zwiększone o kwotę 728 748,00 zł tj. do kwoty 16 555 036,54 zł .Dochody majątkowe zostały zwiększone o kwotę 7 380,38 zł tj. do kwoty 123 630,38zł.*

W 2017r. zwiększeniu uległy wydatki ogółem o kwotę 726 436,59 zł tj. do kwoty 46 723 372,06 zł, w tym wydatki bieżące zwiększono o kwotę 686 436,59 zł tj. do kwoty 43 640 289,72 zł, natomiast wydatki majątkowe zwiększono o kwotę 40 000,00 zł tj. do kwoty 3 083 082,34 zł.

Planowany niedobór budżetowy został zmniejszony o kwotę 97 880,41 zł tj. do kwoty 3 841 417,43 zł w związku z czym zostały zmniejszone przychody budżetu z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych o kwotę 97 880,41 zł tj. do kwoty 3 841 417,43 zł. Ponieważ Gmina na dzień 31 grudnia 2016r. posiadała nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych w kwocie 4 122 652,60 zł a do budżetu wprowadzono nadwyżkę budżetową w kwocie 3 841 417,43 zł pozostaje nierozdysponowana nadwyżka budżetowa w kwocie 281 235,17 zł.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane uległy zmniejszeniu o kwotę 90 157,28 zł i wynoszą 14 927 464,43 zł.

Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego uległy zmniejszeniu o 15 000,00 zł tj. do kwoty 2 142 003,00 zł.

Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art.226 ust.3 pkt 4 ustawy uległy zwiększeniu o kwotę 59 017,59 zł tj. do kwoty 941 435,66 zł, z tego wydatki bieżące uległy zwiększeniu o kwotę 59 017,59 zł tj. do kwoty 164 677,30 zł. Jest to spowodowane koniecznością zaplanowania w przedsięwzięciach zadania pn. "Mobilność kadry edukacji szkolnej" ERAZMUS. Przedsięwzięcie to jest realizowane przez Zespół Szkół w Klęce. Zaplanowanie tego zadania w przedsięwzięciach jest konieczne ze względu na konieczność jego realizacji w 2018r. w wysokości 7 015,41 zł .W związku z powyższym w 2017r. wydatki bieżące na programy projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy uległy zmniejszeniu o kwotę 7 015,41 zł tj. do kwoty 153 877,30 zł gdyż kwotą 7 015,41 zł zwiększyła te wydatki w 2018r. do kwoty 53 950,24 zł.

Nowe wydatki inwestycyjne uległy zwiększeniu o kwotę 40 000,00 zł tj. do kwoty 1 707 802,23 zł w związku z zaplanowaniem zadania pn. "Budowa drogi osiedlowej w Wolicy Nowej".

Wydatki inwestycyjne kontynuowane nie uległy zmianie i wynoszą 541 070,36 zł.

Wydatki majątkowe w formie dotacji nie uległy zmianie i wynoszą 834 209,75 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 wysokości **3 841 417,43 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 **3 841 417,43 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 – 3 083 082,34 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;

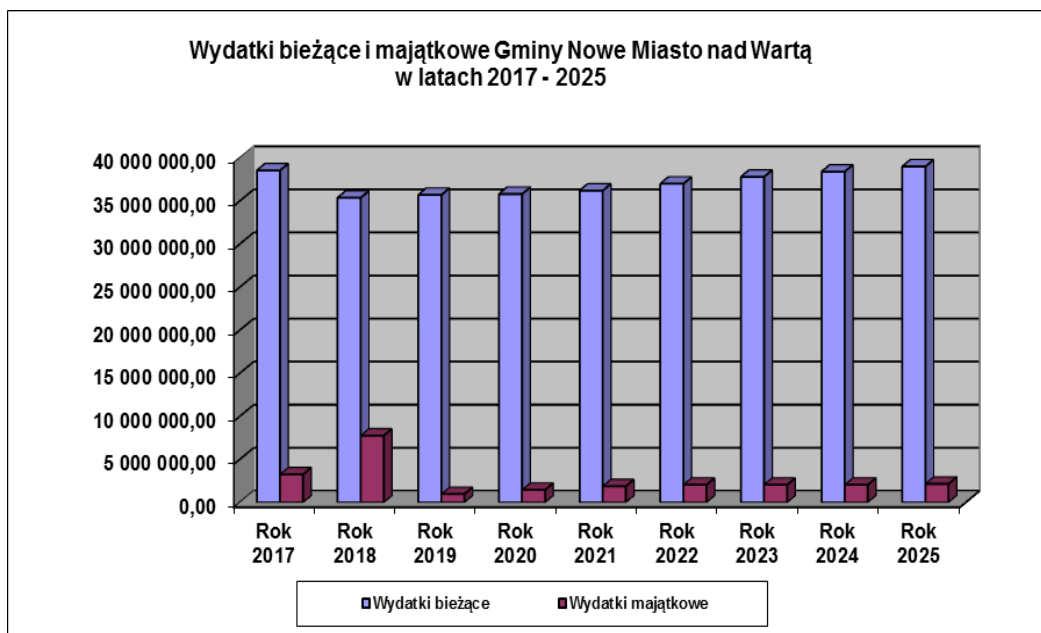
2022 rok - 2 046 360,00 zł;

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 **834 209,75 zł** na dofinansowanie następujących zadań:

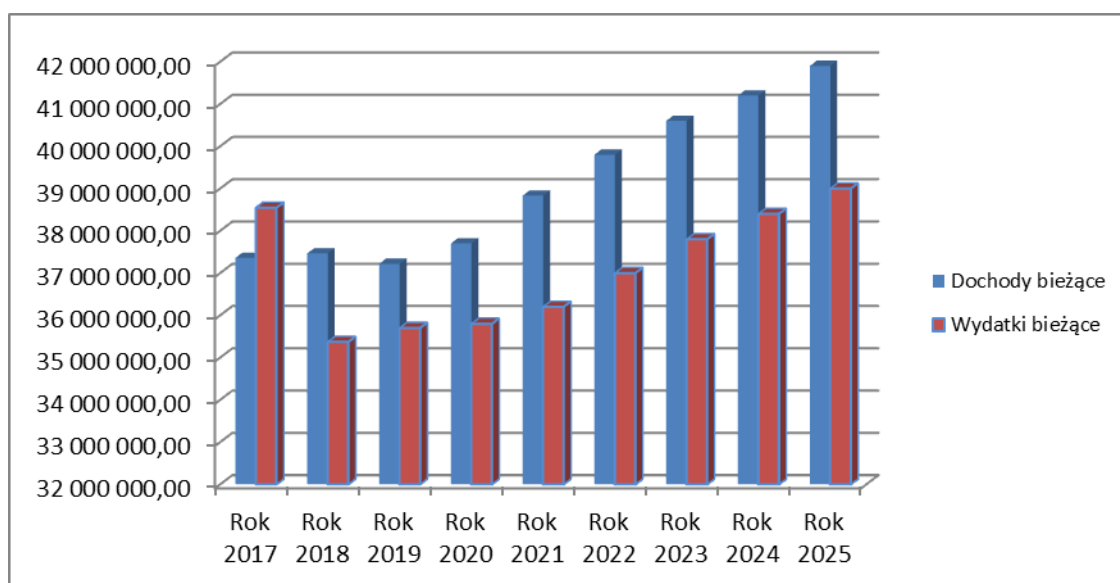
- 1) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Budowa chodnika w Aleksandrowie przy drodze powiatowej” kwota 100 000,00 zł;
- 2) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Budowa chodnika w Dębnie przy parku przy drodze powiatowej” kwota 95 000,00 zł;
- 3) dotacja na dofinansowanie przydomowych oczyszczalni ścieków kwota 57 000,00 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 2907P Dębno” kwota 100 000,00 zł;
- 8) dotacja celowa dla Powiatu Średzkiego na dofinansowanie „Droga powiatowa nr 3742P w Aleksandrowie” kwota 120 000,00 zł.

W 2017 roku jako nowe wydatki inwestycyjne zostały wykazane w łącznej kwocie **1 707 802,23 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 Chwałęcín - 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 n/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 kwota 29 000,00 zł;
- 22) Budowa drogi osiedlowej w Wolicy Nowej kwota 40 000,00 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 – - 1 083 300,47 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.

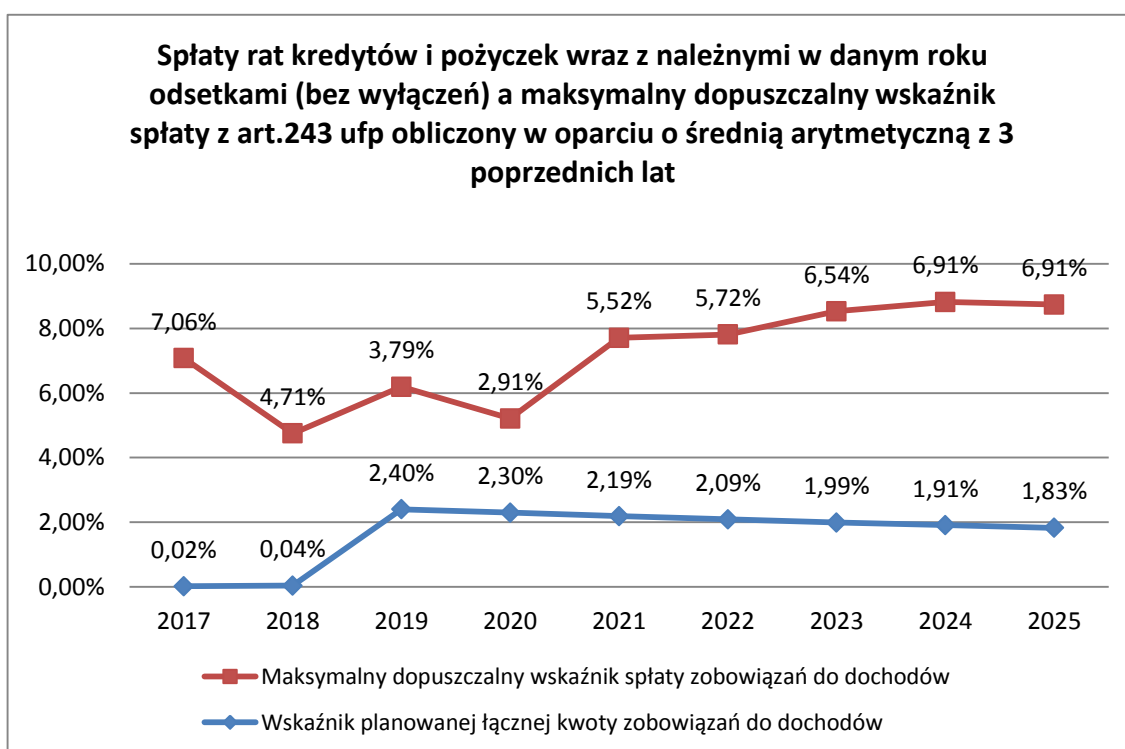
Gmina w 2018 roku planuje zaciągnąć pożyczkę w Wojewódzkim Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu w wysokości **5 275 750,00 zł** na pokrycie planowanego niedoboru budżetu,

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 rozpatrzeć 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>spłata długu w 2018r. pożyczki</i>	kwota	- 0,00 zł
dług na początek 2019r.		5 275 750,00 zł
<i>spłata długu w 2019r. pożyczki</i>	kwota	- 753 210,00 zł
dług na początek 2020r.		4 521 840,00 zł

<i>splata dlugu w 2020r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
<i>dlug na początek 2021r.</i>		3 768 200,00 zł
<i>splata dlugu w 2021r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
<i>dlug na początek 2022r.</i>		3 014 560,00 zł
<i>splata dlugu w 2022r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
<i>dlug na początek 2023r.</i>		2 260 920,00 zł
<i>splata dlugu w 2023r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
<i>dlug na początek 2024r.</i>		1 507 280,00 zł
<i>splata dlugu w 2024r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
<i>dlug na początek 2025r.</i>		753 640,00 zł
<i>splata dlugu w 2025r.</i>	kwota	- 753 640,00 zł
<i>dlug na koniec 2025r.</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 84 563,30 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 2017r. wynosi 59 017,59 zł natomiast na 2018 rok wynosi 7 015,41 zł. Limit zobowiązań wynosi 7 015,41 zł;

„Audyt wewnętrzny”. Celem tego przedsięwzięcia jest przeprowadzenie audytu wewnętrznego. W 2017r. Gmina Nowe Miasto nad Wartą przekroczyła w uchwale budżetowej kwotę 40 000 000,00 zł biorąc pod uwagę planowane na 2017r. dochody i przychody budżetu. 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 2017r. wynosi 10 800,00 zł i na 2018 rok wynosi 10 800,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 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. W 2017r. został wykonany projekt budowlany w raz z kosztorysem za kwotę Łączne nakłady finansowe wynoszą 6 791 900,00 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 6 690 717,50 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.