

UCHWAŁA NR XLVI/ 225/2017
Rady Miejskiej w Golinie
z 28 grudnia 2017 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Golina
na lata 2018 - 2022**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2017 r. poz.1875) oraz art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) **Rada Miejska w Golinie uchwała, co następuje:**

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Golina obejmującą:

Dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Upoważnia się Burmistrza Goliny do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Gminy i których płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Golina do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1.

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2017 r. traci moc Uchwała Rady Miejskiej w Golinie Nr XXX/146/2016 z dnia 29 grudnia 2016 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2020 (ze zmianami).

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Goliny.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 r.

Przewodnicząca Rady Miejskiej

Urszula Furmaniak

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

na lata 2018 – 2022

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2018 – 2022 , czyli na okres spłaty już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, na podstawie danych historycznych biorąc pod uwagę wykonanie dochodów i wydatków w latach 2015-2016, przewidywane wykonanie roku 2017, prognozę kwoty długu, planowane do realizacji przedsięwzięcia oraz prognozowane na rok 2018 zwiększenie dochodów i wydatków z tytułu przede wszystkim świadczeń wychowawczych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje:

- dochody i wydatki Gminy Golina z podziałem na bieżące i majątkowe,
- wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu,
- przychody i rozchody budżetu gminy Golina z uwzględnieniem długu zaciągniętego lub planowanego do zaciągnięcia,
- kwotę długu gminy, w tym relacje o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych oraz sposób jego finansowania.

1. Prognoza dochodów budżetu

W strukturze dochodów największy udział stanowi *subwencja ogólna* oraz *udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych*. Dane na rok 2018 z tych tytułów przyjęto na podstawie pisma

Ministra Finansów Nr ST3.4750.37.2017. W stosunku do przewidywanego wykonania roku 2017

odnotowuje się wzrost subwencji o kwotę 422 091,00 zł, natomiast udziały w podatku dochodowym

od osób fizycznych uległy zmniejszeniu o kwotę 386 770,00 zł. Na lata następne z tych tytułów przyjęto wartości zbliżone do roku 2018.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2017, powiększonego o wzrost wynikający ze zmian podstawy opodatkowania, jako że stawki

podatkowe nie uległy zmianie. Natomiast w latach następnych zostały oszacowane o dane historyczne oraz o aktualne prognozy ich realizacji.

Dotacje na zadania własne i zlecone zostały przyjęte na podstawie planu przekazanego przez Krajowe Biuro Wyborcze oraz Wojewodę Wielkopolskiego. Kwoty z tytułu dotacji są zwiększone z uwagi na zwiększenie przede wszystkim dotacji na świadczenia wychowawcze. Wprowadzony plan na to zadanie na rok 2018 to kwota 7 625 685,00 zł. Biorąc pod uwagę ten fakt oraz to, że w konstruowanym projekcie budżetu na rok 2018 ze względu na brak decyzji Wojewody nie zostały wprowadzone kwoty dotacji na zwrot podatku akcyzowego (około 400 000,00 zł), na stypendia socjalne (około 100 000,00 zł), na dożywianie (około 90 000,00 zł) w latach 2019- 2022 planuje się większe niż w roku 2018 kwoty dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, co jest dalej związane ze zwiększeniem dochodów i wydatków bieżących. Nie planuje się w latach 2019- 2022

dochodów majątkowych gdyż na przyszłe lata gmina nie ma podpisanych żadnych umów o dofinansowanie zadań inwestycyjnych, co znajduje odbicie w większych dochodach ogółem roku 2018.

Na rok 2018 zostały zaplanowane *dochody majątkowe* w ogólnej kwocie 2 354 581,00 zł, które gmina planuje otrzymać w związku z realizacją projektu pn „ Stworzenie zintegrowanego systemu komunikacji publicznej na terenie K OSI 1 227 355,00 zł „ przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 20 000,00zł.

Zaplanowano również dochody majątkowe w kwocie 483 706 z tytułu dofinansowania realizowanych w bieżącym roku inwestycji - przebudowa ul. Generała Sikorskiego oraz Bohaterów II Wojny Światowej ,oraz ze sprzedaży majątku 30 000,00 zł . Dochody majątkowe z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (20 000,00 zł) i ze sprzedaży majątku w kwocie 30 000,00 zł zaplanowano także w roku 2019 , natomiast w następnych latach dochody z tych tytułów nie zostały zaplanowane, gdyż nie przewiduje się wpływu tego typu dochodów.

2. Prognoza wydatków budżetu

Przy planowaniu wydatków bieżących budżetu wzięto pod uwagę fakt, aby utrzymać je na poziomie zabezpieczającym realizację zadań gminy. Przy planowaniu wydatków bieżących takich jak zakupy, remonty czy usługi przyjęto w miarę możliwości rzeczywiste potrzeby w tym zakresie w przyszłych latach (np. remont wykonany w danym roku nie wymaga środków na realizację w przyszłych latach)

Planowana kwota wydatków ogółem w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2017 uległa zmniejszeniu i związana jest z brakiem planowania wydatków na stypendia socjalne, na zwrot podatku akcyzowego czy dożywianie ze środków Wojewody, które będą zwiększane w ciągu roku.

W strukturze wydatków bieżących zostały wyodrębnione istotne grupy wydatków takie jak:

- obsługa długu na podstawie oszacowanych odsetek od długoterminowych kredytów ,
- funkcjonowanie organów jednostek samorządu terytorialnego,
- wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
- planowane i realizowane przedsięwzięcia wieloletnie.

Planując wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń na rok 2018 wzięto pod uwagę wykonanie roku 2016, wykonanie oraz zaangażowanie z tych tytułów na 30 września 2017 ze sprawozdania Rb 28 S oraz przewidywane wykonanie do końca 2017 roku i mimo uwzględnienia wypłat nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych plan na rok 2018 został oszacowany w wysokości zbliżonej do wykonania roku 2016. Na takim samym poziomie zaplanowano wydatki z tego tytułu w latach 2019 – 2022.

Do realizacji w roku 2018 zaplanowane zostały 2 przedsięwzięcia z wydatków bieżących :

-- *wsparcie osób chcących rozpocząć działalność gospodarczą w K OSI.*

Projekt ten zapisany jest w załączniku nr 2 do WPF w przedsięwzięciach pozostałych. Po pozytywnym rozpatrzeniu wniosku i podpisaniu umowy zostanie przeniesiony do przedsięwzięć z udziałem środków unijnych.

- *kopalnia kompetencji- rozwój edukacji gimnazjalnej na terenie K OSI*

Projekt realizowany jest przez klasy gimnazjalne Szkoły Podstawowej w Golinie.

Udział własny w tym Projekcie stanowi wkład rzeczowy (wynajem sal).

Do realizacji z wydatków majątkowych zaplanowano 1 przedsięwzięcie:

- uregulowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie K OSI z realizacją do roku 2020.

W ramach przedsięwzięcia planuje się budowę sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości: Golina, Kawnice, Węglew, Kraśnica, Sławie, Adamów o łącznej długości 29 533 mb z odprowadzeniem do oczyszczalni ścieków w Golinie. Projekt obejmuje miejscowości o zwartej zabudowie nie posiadające systemu zbiorczej kanalizacji sanitarnej. Według opracowanej dokumentacji należy wybudować sieć grawitacyjną i ciśnieniową. Zaplanowane jest również wykonanie 15 sztuk podziemnych przepompowni ścieków (Kawnice 4 szt., Węglew 4 szt., Kraśnica 3 szt. oraz dla miejscowości Sławie, Adamów, Kawnice ul. Zielona- 4 szt . Rozbudowa oczyszczalni ścieków polegać będzie na wybudowaniu nowej instalacji oczyszczania biologicznego oraz przebudowie instalacji. Inwestycja przyczyni się do zwiększenia mocy przerobowej oczyszczalni jak również wpłynie na poprawę jakości ścieków oczyszczonych. Przyłączonych zostanie około 2787 mieszkańców.

Koszty tego przedsięwzięcia wykazane w załączniku nr 2 do WPF zostały zmniejszone , z uwagi na przewidywanie wykonania wydatków na tym zadaniu w roku 2017 w kwocie 118 000,00 zł, a nie jak planowano 247 902,00 zł.

Jednym z głównych zadań przewidzianych do realizacji w roku 2018 jest zadanie:

- stworzenie zintegrowanego systemu komunikacji publicznej na terenie K OSI z realizacją w 2018 roku. W ramach tego zadania planowane jest wykonanie następujących ścieżek rowerowych:

- 1) Węglew Kolonia do torów obręb Węglew dł. 0,868 km,
- 2) ul. Kusocińskiego w Golinie (od ul. Poniatowskiego do stadionu Miejskiego) dł.0,615 km,
- 3) Węglew (odcinek od końca wsi Węglew od strony skarpy) dł.0,290 km,
- 4) Sławie (budowa od drogi nr 92 do Sławia dł. 0,694 km , remont na terenie zabudowanym dł. 0,659 km),
- 5) Golina ul. Słowackiego (I etap ścieżki rowerowej Golina- Myślubórz- Radolina) dł. 0,642 km.

W roku 2018 planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 1 300 000,00 zł na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów . W przyszłych latach nie planuje się przychodów z tego tytułu. Rozchody budżetu planuje się wyłącznie z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i zostały oszacowane na podstawie harmonogramów spłat. Kwota długu wykazana w załączniku Nr 1 WPF wykazuje tendencję spadkową a począwszy od roku 2019 spłacana będzie

z nadwyżki budżetowej .Wynik budżetu stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami w roku 2018 jest wielkością dodatnią i stanowi nadwyżkę budżetu w kwocie 102 000,00 zł.

W następnych latach wykazanych w WPF różnica ta także jest wielkością dodatnią, co oznacza nadwyżkę budżetową, którą planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych kredytów.

Szacując wydatki na obsługę długu wzięto pod uwagę fakt, że zadłużenie wykazuje tendencję malejącą w stosunku do 2018 roku, dlatego też wydatki z tego tytułu zostały zaplanowane w przyszłych latach w kwotach malejących.

W roku 2013 Gmina udzieliła poręczenia pożyczki zaciągniętej przez Miejski Zakład Gospodarowania Odpadami Komunalnymi Sp. z o. o. w Koninie w łącznej kwocie 2 636 018,56 zł obejmującej spłatę rat kapitałowych i odsetek. Szczegółowy wykaz całości spłat udzielonego poręczenia zawiera załączona tabela.

*Planowana spłata pożyczki zaciągniętej przez Miejski Zakład Gospodarowania
Odpadami Komunalnymi Sp. z o.o. w Koninie udzielonej przez
Narodowy Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej*

Lp.	Lata	Kwota zapłaty (zł)
1.	2019	175 456,55
2.	2020	172 049,36
3.	2021	168 642,18
4.	2022	165 234,99
5.	2023	161 827,81
6.	2024	158 420,62
7.	2025	155 013,44
8.	2026	151 606,25
9.	2027	148 199,07
10.	2028	144 791,88
11.	2029	141 384,69
12.	2030	137 977,51
13.	2031	134 570,32
14.	2032	131 163,14
15.	2033	127 755,95
16.	2034	124 348,77
17.	2035	120 941,58
18.	2036	117 534,45
	Razem	2 636 918,56