

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020 – 2028

Wieloletnia Prognoza Finansowa została opracowana na lata 2020 – 2028 , czyli na okres spłaty już zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań, na podstawie danych historycznych biorąc pod uwagę wykonanie dochodów i wydatków w latach 2017-2018, przewidywane wykonanie roku 2019, prognozę kwoty długu, planowane do realizacji przedsięwzięcia.

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 2020 z tych tytułów przyjęto na podstawie pisma Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju Nr ST3.4750.31.2019. W stosunku do planowanego wykonania roku 2019 odnotowuje się zwiększenie subwencji a także udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych uległy zwiększeniu o kwotę 1 113 200,00 zł. Na lata następne z tych tytułów przyjęto wartości zbliżone do roku 2020.

Dochody z tytułu podatków i opłat lokalnych takich jak podatek rolny, podatek leśny oraz podatek od środków transportowych zaplanowano na poziomie przewidywanego wykonania za rok 2019, powiększonego o wzrost wynikający ze zmian podstawy opodatkowania, jako że nie planuje się podwyższenia stawek w tych podatkach. Dochody z tytułu podatku od nieruchomości oszacowano na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Golinie z dnia 17 października 2019 roku. Natomiast w latach następnych dochody z podatków 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. W konstruowanym budżecie na rok 2020 ze względu na brak decyzji Wojewody nie zostały wprowadzone kwoty dotacji na zwrot podatku akcyzowego, na stypendia socjalne, na dożywianie, na zwrot części wydatków funduszu sołeckiego, na wspieranie rodziny. Kwoty dotacji będą wprowadzane do budżetu w ciągu roku 2020. W latach 2021- 2028 środki z dotacji planuje się w kwotach wyższych niż na rok 2020, dlatego też wydatki bieżące zostały zaplanowane w kwotach wyższych niż w roku 2020. Nie planuje się w latach 2021-2028 dochodów majątkowych gdyż na przyszłe lata gmina nie ma podpisanych żadnych umów o dofinansowanie zadań inwestycyjnych.

Na rok 2020 zostały zaplanowane *dochody majątkowe* w ogólnej kwocie 4 609 627,22 zł, z tego 4 596 672,62 zł, które gmina planuje otrzymać w związku z realizacją w 2019 roku projektu *Stworzenie zintegrowanego systemu komunikacji publicznej etap II (budowa ścieżek rowerowych)* 415 808,39 zł a także z tytułu przewidzianych do realizacji w 2020 r projektów:

- rewitalizacja Starówki w gminie Golina 3 750 088,23 zł
- przebudowa i wyposażenie Domu Kultury w Golinie 430 776,00 zł

oraz 12 954,60 zł z przekształcenia prawa użytkownika wieczystego w prawo własności.

Nie planuje się dochodów ze sprzedaży majątku, 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.

Planowana kwota wydatków ogółem w stosunku do przewidywanego wykonania roku 2019 uległa zwiększeniu i jest związana z realizacją dużych zadań inwestycyjnych zarówno z udziałem środków unijnych jak również w całości ze środków własnych (rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kawnicach, budowa i przebudowa dróg, ulic i chodników na terenie gminy). W związku z brakiem planowania wydatków na stypendia socjalne, na zwrot podatku akcyzowego, dożywianie czy wspieranie rodziny ze środków Wojewody, które będą zwiększane w ciągu roku 2020 w latach 2021-2028 zaplanowano większe wydatki bieżące o kwotę prognozowanej do otrzymania dotacji z tych tytułów. (jest to kwota około 700 000,00 zł) W strukturze wydatków bieżących zostały wyodrębnione istotne grupy wydatków takie jak:

- obsługa długu na podstawie oszacowanych odsetek od długoterminowych kredytów oraz kredytu na sfinansowanie przejściowego deficytu budżetu planowanego w roku 2020
- 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 2020 wzięto pod uwagę wypłaty nagród jubileuszowych i odpraw emerytalnych a także podwyżki dla pracowników oraz nauczycieli (5 % od września 2019r, gdzie skutki tej podwyżki przechodzą na rok 2020 oraz od stycznia 2020 r – 10%). Uwzględniono także wzrost wynagrodzenia minimalnego od stycznia 2020r. Na takim samym poziomie zaplanowano wydatki z tego tytułu w latach 2021 – 2028.

Do realizacji w roku 2020 zaplanowane zostały 2 przedsięwzięcia z wydatków bieżących z udziałem środków unijnych :

- *wsparcie osób chcących rozpocząć działalność gospodarczą w K OSI.*
- *wzmocnienie zastosowania TIK w powiecie konińskim*

oraz 1 ze środków własnych tj.

- *kompleksowe ubezpieczenie majątku Gminy Golina*

Z wykazu przedsięwzięć wykreślono natomiast przedsięwzięcie ujęte w projekcie WPF pn.- *organizacja publicznego transportu zbiorowego na terenie gminy Golina*. Spowodowane jest to podpisaniem w dniu 29 listopada 2019 roku aneksu do umowy zawartej z Urzędem Miejskim w Koninie, gdzie został zmieniony został czasookres jej obowiązywania tj. od 01 stycznia do 31 grudnia 2019 roku. Na przyszłe lata będą zawierane umowy jednoroczne.

Do realizacji z wydatków majątkowych zaplanowano 4 przedsięwzięcia z udziałem środków unijnych:

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

W ramach przedsięwzięcia realizowana jest budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości : Golina, Kawnice, Węglew, Kraśnica, Spławie, 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 Spławie, Adamów, Kawnice ul. Zielona- 4 szt . Rozbudowa oczyszczalni ścieków polega 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. W stosunku do projektu WPF zmniejszeniu ulegają łączne nakłady finansowe na tym zadaniu o kwotę 140 000,00 zł z uwagą na zmniejszenie wydatków roku 2019 o w/w kwotę.

- rewitalizacja Starówki w Gminie Golina w ramach, którego wykonywane są 2 zadania:

Rewitalizacja Osiedla Starówka w miejscowości Golina – rewitalizacja zabytkowego Parku Miejskiego w Golinie.

Przedmiotem realizacji jest rewitalizacja zabytkowego Parku Miejskiego w Golinie, (obręb Golina działka nr 1288/47), wpisanego do rejestru zabytków (rejestr zabytków: A-437/179 z dnia 3 kwietnia 1990 r.) i podlegającego ochronie na podstawie ustaleń miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego, w zakresie: układu przestrzennego i komunikacyjnego, nowych nasadzeń, elementów wyposażenia i małej architektury, oświetlenia, letniej sceny z pergolą, wymiany urządzeń na placu zabaw, ścieżki edukacyjnej.

W dniu 23.10.2019r. ogłoszono przetarg nieograniczony, nr BZP 613505-N-2019 z dnia 23-10-2019, nr ref, Zp.271.12.2019. Postępowanie przetargowe w toku.

Rewitalizacja Osiedla Starówka w miejscowości Golina - nadanie nowej funkcji budynkowi po byłej restauracji Smakosz.

Przedmiotem realizacji jest przebudowa budynku usługowego zlokalizowanego na dz. nr geod. 1031/3,1206/2 obręb Golina gm. Golina na budynek użyteczności publicznej z przeznaczeniem na usługi społeczne i edukacyjno-kulturalne.

W zakres prac wchodzi roboty branży budowlanej, elektrycznej i sanitarnej.

Parametry techniczne budynku:

- a) Powierzchnia zabudowy budynku – 393,20 m²
- b) Powierzchnia netto – 704,43 m²:
 - piwnica -160,08 m²;
 - parter - 310,78 m²;
 - piętro - 233,57 m²,w tym powierzchnia użytkowa - 406,84 m², powierzchnia użytkowa pomocnicza - 297,59 m²,
- c) Kubatura budynku - 3 265,86 m³,
- d) Wysokość budynku - 8,33/4,77 m ,
- e) Szerokość budynku - 17,13 m,
- f) Długość budynku - 29,37 m,
- g) Liczba kondygnacji nadziemnych – 2,
- h) Liczba kondygnacji podziemnych – 1.

W dniu 13.11.2019r. ogłoszono przetarg nieograniczony, nr BZP 621469-N-2019 z dnia 2019-11-13 r.

W związku z podpisaniem umów z wykonawcami na roboty budowlane i nadzory w przedsięwzięciu „*Rewitalizacja Osiedla Starówka w miejscowości Golina*” w stosunku do projektu zmianie ulega limit zobowiązań do kwoty 369 359,14 zł.

- *przebudowa i wyposażenie Domu Kultury w Golinie*

- I. Celem planowanej operacji pn. "Przebudowa i wyposażenie Domu Kultury w Golinie na potrzeby prowadzenia edukacji kulturalnej" jest ulepszanie i rozwijanie usług kulturalnych i edukacyjnych dla ludności z terenu Gminy Golina. Celem przebudowy oraz wyposażenia domu kultury jest wprowadzenie różnorodnych zmian i projektów, które wpłyną na poprawę jakości działań artystycznych, aby placówka stała się żywym Centrum Kultury. Poprzez pozyskanie środków przygotowujemy mieszkańców do aktywnego uczestnictwa w kulturze oraz zaspokoimy potrzeby kulturalne poprzez ich rozpoznawanie, inicjowanie, organizowanie i wspieranie różnorodnych form działania kulturalno-społecznych. Dzięki przebudowie i wyposażeniu budynek będzie nowoczesny, wielofunkcyjny, pozbawiony barier dla osób niepełnosprawnych.
- II. W związku z przebudową i modernizacją budynku planowane roboty niezbędne do wykonania są następujące:
 - wymiana drzwi zewnętrznych drewnianych na nowe PCV oraz drzwi wewnętrznych na pływające,

- w części pomieszczeń wymiana podłóg drewnianych z wykonaniem nowych wylewek betonowych i docieplenia z ułożeniem wykładzin PCV
- montaż nowych płytek ceramicznych na podłogach,
- wymiana instalacji elektrycznej,
- wykonanie pomieszczeń sanitarnych w tym WC dla osób niepełnosprawnych oraz instalacji sanitarnej,
- wykonanie platformy dla osób niepełnosprawnych
- przebudowa schodów zewnętrznych i wewnętrznych z wykonaniem nowych balustrad i nowych okładzin
- roboty malarskie ścian i sufitów
- całkowita przebudowa i modernizacja zaplecza kuchennego
- wykonanie telebimu, wygłuszenia kurtyny mechanicznej na scenie
- wymiana posadzki na scenie

III. Projekt zakłada również dostawę i montaż następującego wyposażenia:

| | | | |
|----|---|---------|-----|
| 1 | Nagłośnienie (kolumna aktywna) | szt. | 2 |
| 2 | Nagłośnienie (mikser audio) | szt. | 1 |
| 3 | Nagłośnienie (podwójny mikrofon bezprzewodowy) | szt. | 2 |
| 4 | Nagłośnienie (kolumna aktywna/mikrofon odsłuchowy) | szt. | 2 |
| 5 | Nagłośnienie (kolumna akumulatorowa) z mikrofonem bezprzewodowym | zestaw | 1 |
| 6 | Meble (krzesło stalowe) | szt. | 200 |
| 7 | Meble (stół składany 150x90cm) | szt. | 20 |
| 8 | Meble (stół składany 200x90cm) | szt. | 15 |
| 9 | Sofa | szt. | 1 |
| 10 | Okotowanie (kurtyna główna) | komplet | 1 |
| 11 | Oświetlenie (prosceniczne, frontowe sceny, horyzontowe sceny) | komplet | 1 |
| 12 | Projekcja multimedialna (ekran, powierzchnia projekcyjna, sterowanie, projektor, system transmisji) | komplet | |
| 13 | Maszyna do szycia | szt. | 1 |
| 14 | Wkrętarko-wiertarka | szt. | 1 |
| 15 | Szlifierka taśmowa | szt. | 1 |
| 16 | Wypalarka do drewna | szt. | 1 |
| 17 | Maszyna tnąco-wyłaczająca | szt. | 1 |
| 18 | Koło garncarskie | szt. | 1 |
| 19 | Komputery | szt. | 3 |
| 20 | Urządzenie wielofunkcyjne | szt. | 1 |

- bezpieczna aglomeracja konińska obejmujące rozbudowę systemu wczesnego ostrzegania – porozumienie nie zostało jeszcze podpisane, oraz 1 przedsięwzięcie ze środków własnych jakim jest rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kawnicach Zaawansowanie realizacji inwestycji pn. **"Rozbudowa szkoły podstawowej w Kawnicach"** Przedmiotem ww. przedsięwzięcia jest, rozbudowa Szkoły Podstawowej w Kawnicach, która obejmuje:

1. Przebudowę budynku w zakresie:
 - a) wydzielenia nowych pomieszczeń sanitarnych (WC męski oraz WC damski) na parterze budynku,
 - b) wykucia przejścia – połączenia części projektowanej z istniejącą.
 - c) wykonania robot remontowych na parterze,
 - d) wykonania robot budowlanych dostosowujących pomieszczenia do nowej funkcji,
 - e) wykonania nowych oraz remont istniejących instalacji sanitarnych i elektrycznych w zakresie niezbędnym dla projektowanej przebudowy
 - f) dostosowanie kotłowni gazowej
2. Rozbudowę budynku w zakresie dobudowania połnocno-zachodniego skrzydła budynku z pomieszczeniami lekcyjnymi, sanitarnymi i pomocniczymi oraz klatką schodową i dźwigiem osobowym zgodnie z opracowanym projektem budowlanym.
3. Zestawienie powierzchni:
 - a) Powierzchnia zabudowy budynku 1372,00m²
 - b) Powierzchnia użytkowa istniejącego budynku 2150,00m²
 - c) Kubatura części istniejącej 12 500,00m³
 - d) Powierzchnia zabudowy części projektowanej 415,72m²
 - e) Powierzchnia użytkowa części projektowanej 1 057,51m²
 - f) Kubatura części projektowanej 5 275,00m³
 - g) Liczba kondygnacji 3
 - h) Szerokość elewacji frontowej części projektowanej 24,01m
 - i) Długość maksymalna części projektowanej 19,66m
 - j) Wysokość maksymalna części projektowanej 12,69m

W wyniku przetargu nieograniczonego o nr ref. Zp.271.8.2019, nr Ogłoszenia w BZP 578422-N-2019 z dnia 2019-07-25 r. na podstawie umowy nr 28/2019 z dnia 5.09.2019r. zamówienia na rozbudowę szkoły udzielono firmie ANBUD Firma Budowlana A. Kuźma, ul. Różana 5, 62-420 Strzałkowo. Wartość zamówienia **3 365 938,82** zł brutto. Umowny termin realizacji zamówienia 31.07.2020r. W związku z podpisaniem umów na wykonawstwo i nadzory zmianie ulega przedstawiony w projekcie limit zobowiązań na tym zadaniu do kwoty 0,00 zł.

W roku 2020 planowany jest do zaciągnięcia kredyt długoterminowy w kwocie 4 500 000,00 zł na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów oraz sfinansowanie planowanego deficytu budżetu . W przyszłych latach nie planuje się przychodów z tego tytułu. Rozchody budżetu planuje się z przeznaczeniem na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i zostały oszacowane na podstawie harmonogramów spłat. Kwota długu wykazana w załączniku Nr 1 WPF od roku 2021 wykazuje tendencję spadkową i począwszy od tego roku spłacana będzie z nadwyżki budżetowej. Wynik budżetu stanowiący różnicę między dochodami i wydatkami w roku 2020 jest wielkością ujemną i stanowi deficyt budżetu w kwocie 1 997 875,00 zł . Deficyt pokryty zostanie planowanym do zaciągnięcia kredytem.

W następnych latach wykazanych w WPF różnica ta 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 2020 roku, dlatego też wydatki z tego tytułu zostały zaplanowane począwszy od roku 2022 w kwotach malejących. W związku z realizacją zadania *Uregulowanie gospodarki wodno – ściekowej na terenie gminy Golina* przez Zakład Usług Wodnych planuje się udzielenie pożyczki dla ZUW w kwocie 1 500 000,00 zł na zapłacenie podatku VAT od zafakturowanych robót oraz jej zwrot po rozliczeniu podatku VAT z Urzędem Skarbowym.