

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2016-2036

Obowiązek przygotowania uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) przez gminy wynika z ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 roku (tekst jednolity z dnia 21 czerwca 2013 roku, Dz. U. z 2013 roku, poz. 885 ze zm.).

Okres sporządzania WPF

WPF należy przygotować na dany rok budżetowy i minimum kolejne trzy lata. W WPF należy przedstawić prognozę kwoty długu na okres, na jaki zaciągnięto albo zamierza się zaciągnąć zobowiązania – dla Gminy Murowana Goślina do 2036 roku. Do uchwały WPF należy sporządzić załącznik przedstawiający przedsięwzięcia. Wyznacznikiem okresu na jaki należy przygotować załącznik jest przedsięwzięcie o najdłuższym okresie realizacji – dla Gminy Murowana Goślina do 2036 roku. W związku z taką konstrukcją przepisów Gmina Murowana Goślina zobowiązana jest do przygotowania WPF do roku 2036.

Dochody i wydatki

Prace nad przygotowaniem WPF rozpoczęto w kwietniu 2015 roku. Dochody i wydatki budżetu gminy rozpisane są na zadania i kwoty, które zostały przypisane pracownikom merytorycznym wykonującym poszczególne zadania. Opracowując WPF osoby odpowiedzialne przygotowały rozpisanie swoich zadań zarówno po stronie dochodów jak i wydatków do roku 2036. Szczegółowej analizie podlegało każde zadanie rozpisane po stronie dochodów i wydatków do roku 2019. Na lata 2020 – 2036 WPF sporządzono zachowując niewielki wzrost kwotowy.

Dochody bieżące zostały zaplanowane z dużą ostrożnością, uwzględniając trudną sytuację ekonomiczną państwa. Podatki lokalne ustalono w oparciu o uzgodnienia z lat poprzednich oraz przyjmując stawki podatków uchwalone przez Radę Miejską w Murowanej Goślinie. Uwzględniono również możliwości wyegzekwowania zaległości z lat poprzednich. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych od roku 2017 zaplanowano przy założeniu, że plan podany przez Ministra Finansów na 2016 rok zostanie wykonany. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości 525.000,00 zł. Wysokość subwencji zaplanowano uwzględniając tendencje z lat poprzednich. Subwencję ogólną – część oświatową wyliczono według wskaźników z roku 2015:

- a) $W_{a,i} = 0,9905022836$ – wskaźnik płacowy struktury zatrudnienia nauczycieli w szkołach i placówkach, dla których organem prowadzącym jest jednostka samorządu terytorialnego, z uwzględnieniem zwiększonych wydatków z tytułu zatrudnienia nauczycieli na terenach wiejskich lub w miastach do 5000 mieszkańców,
- b) $D_{i,i} = 0,9928767127$ – wskaźnik korygujący dla jednostki samorządu terytorialnego - dla gminy Murowana Goślina,
- c) $A = 5\,268,6754$ – finansowy standard podziału części oświatowej subwencji na ucznia.

Liczbę uczniów, według której obliczono wysokość części oświatowej subwencji, oparto na:

- a) planowanej liczbie uczniów na podstawie Systemu Informacji Oświatowej oraz prognozie liczby osób uczęszczających do szkół na terenie gminy w roku szkolnym 2015/2016 oraz 2016/2017 tj. 1679,

- b) liczbie uczniów w latach 2017 – 2036 na podstawie ewidencji ludności osób zameldowanych lub zamieszkałych na terenie gminy Murowana Goślina, którzy będą uczniami szkół na terenie gminy:
 - w 2017 roku – 1769 uczniów,
 - w 2018 roku – 1777 uczniów,
 - w 2019 roku – 1850 uczniów,
 - w 2020 roku – 1870 uczniów,
 - w latach 2021–2036 – 1899 uczniów.
- c) liczbie uczniów w oddziałach sportowych – 146,
- d) liczbie dzieci niepełnosprawnych – 7,
- e) liczbie dzieci niepełnosprawnych w przedszkolach – 6,
- f) ewidencji ludności, liczba osób zameldowanych/zamieszkałych na terenie gminy Murowana Goślina.

Zgodnie z pismem Ministra Finansów z dnia 12 października 2015 roku, numer ST3.4750.132.2015 kwota części oświatowej subwencji ogólnej została zaplanowana na podstawie liczby uczniów wykazanych w Systemie Informacji Oświatowej (SIO) według stanu na dzień 10 września 2015 roku. Ostateczna kwota subwencji na 2016 rok według przytoczonego pisma może ulec zmianie po ponownym przeliczeniu z wykorzystaniem danych o liczbie uczniów i nauczycieli zgromadzonych w SIO według stanu na dzień 30 września 2015 roku.

W dochodach bieżących zaplanowano dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego w wysokości 797.355,00 zł, w tym:

- 801/80104/2030 – 771.255,00 zł,
- 801/80106/2030 – 26.100,00 zł.

Zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Uchwałą Nr XXIII/192/2016 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 14 czerwca 2016 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2016 rok dokonano zmiany planu dotacji z kwoty 797.355,00 zł do kwoty 830.220,00 zł, w tym:

- 801/80104/2030 - dokonano zwiększenia kwoty 771.255,00 zł o kwotę 32.935,00 zł do kwoty 804.190,00 zł,
- 801/80106/2030 - dokonano zmniejszenia kwoty 26.100,00 zł o kwotę 70,00 zł do kwoty 26.030,00 zł.

Dochody majątkowe do roku 2019 zaplanowano w oparciu o szczegółowy plan sprzedaży majątku, który przedstawia się następująco:

a) 2016 rok – 790.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości na raty – 129.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży działek w Murowanej Goślinie – 542.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży działek w Kamińsku – 119.000,00 zł;

b) 2017 rok – 300.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości na raty – 120.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży działki w Mściszewie – 80.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży działki w Murowanej Goślinie – 100.000,00 zł;

c) 2018 rok – 300.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości na raty – 20.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży działki w Mściszewie – 100.000,00 zł,

- wpływy ze sprzedaży działek w Murowanej Goślinie – 180.000,00 zł;
- d) 2019 rok – 300.000,00 zł:
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości na raty – 20.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży działki w Łoskoniu Starym – 130.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży działki w Murowanej Goślinie – 150.000,00 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano przy założeniu ograniczenia wzrostu szczególnie w zakresie gospodarki komunalnej i administracji. Zmniejszenie wydatków bieżących jest konieczne, aby zgodnie z zapisami ustawy Gmina mogła uchwalić budżet na 2016 rok. Wyjaśnienia wymaga kwota wynagrodzeń w szkołach podstawowych i w gimnazjach w 2016 roku – środki w kwocie 102.561,00 zł na ten cel w budżecie ujęto w rezerwie celowej na poręczenia, które stanowią zabezpieczenie udzielonych poręczeń dla Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka”. Po uzyskaniu informacji o dokonanych spłatach przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” środki będą przenoszone do działu „Oświata i wychowanie”. W wydatkach bieżących ujęto środki na realizację zawartych umów wieloletnich. Uwzględniono spłatę odsetek od długu zaciągniętego i planowanego.

Wydatki majątkowe - ujęto środki na umowy zawarte, uwzględniono udzielone upoważnienia.

Wpłaty do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka”

Gmina Murowana Goślina jako członek Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” zobowiązana jest wносить do Związku wpłaty z przeznaczeniem na realizowane zadania. Tabela Nr 1 przedstawia wpłaty poniesione przez gminę w latach 2001-2015 oraz planowane przez Związek wpłaty gminy w latach 2016-2036. Plan wpłat na lata 2016-2036 przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka”.

W związku z zakończeniem budowy kanalizacji sanitarnej przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” gmina Murowana Goślina planuje dochody z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych od 2016 roku w wyższej wysokości niż w latach poprzednich. Jednocześnie gmina zobowiązana będzie do dokonywania wyższych wpłat do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na ten cel.

W latach 2016-2036 zaplanowano wpłatę do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na pokrycie ewentualnej opłaty wyrównawczej, jaką miałyby wносить Związek do spółki Aquanet w trakcie dzierżawy majątku wytworzonego w ramach projektu „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” realizowanego w kolejnych etapach. Planowane wpłaty powstaną warunkowo tj. w przypadku poniesienia straty przez spółkę Aquanet. Założono, że po roku 2032 powyższa wpłata nie wystąpi z uwagi na zoptymalizowanie efektywności projektu, jednakże w WPF (zał. nr 2) uwzględniono okres realizacji w latach 2016-2036, z uwagi na wydłużenie okresu trwania umowy dzierżawy zawartej przez Związek ze spółką Aquanet.

Ponadto w 2017 roku zwiększono dochody bieżące i wydatki bieżące o kwotę 4.791.101,65 zł. Zwiększenie to wynika z postanowień decyzji na usunięcie drzew w miejscowości Boduszewo. W przypadku nie wykonania przez Inwestora - Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” nasadzeń rekompensujących ubytek zieleni w środowisku zaistnieje konieczność uiszczenia opłaty, która będzie stanowić dochód gminy. Jednocześnie gmina zostanie zobowiązana do dokonania wpłaty do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na ten cel.

Tabela Nr 1 – Wpłaty gminy Murowana Goślina do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” w latach 2001-2036

Rok	Wpłaty					Razem	Zobowiązanie warunkowe 900/90001/2900	Wpłata na podatek od nieruchomości 900/90001/2900
	Turystyka 630/63003/2900	Bieżące funkcjonowanie 750/75095/2900	Opłata wyrównawcza 900/90001/2900	Bieżące wydatki na budowę kanalizacji 900/90001/2900	Budowa kanalizacji 900/90001/6650			
2001		15 000,00				15 000,00		
2002		15 000,00				15 000,00		
2003		15 000,00				15 000,00		
2004		29 453,70				29 453,70		
2005	1 700,00	43 138,63			78 640,00	123 478,63		
2006	21 400,00	55 759,00			46 770,30	123 929,30		
2007	54 500,00	106 894,00			294 692,80	456 086,80		
2008	62 000,00	162 784,00			620 227,70	845 011,70		
2009	80 950,00	288 245,00			602 765,00	971 960,00		
2010	76 350,00	357 064,76			124 438,54	557 853,30		
2011	89 700,00	471 048,47			129 342,70	690 091,17		
2012	88 050,00	500 562,00			151 403,00	740 015,00		
2013	55 430,00	432 602,00			181 234,00	669 266,00		
2014	64 000,00	135 322,09			637 980,51	837 302,60		
2015	29 500,00	865 851,78			743 934,24	1 639 286,02		7 285,00
Razem lata 2001-2015						7 728 734,22		
2016	40 900,00	1 042 018,25	227 592,00	154 840,00	308 900,00	1 774 250,25		478 500,00
2017	48 914,02	850 136,15	0,00	550 171,41	0,00	1 449 221,58	4 791 101,65	1 526 100,00
2018	49 745,56	835 029,97	797 292,59	550 470,33	0,00	2 232 538,45		1 526 100,00
2019	50 591,24	785 206,41	0,00	537 716,00	0,00	1 373 513,65		1 526 100,00
2020	51 451,29	648 886,11	805 105,89	537 716,00	0,00	2 043 159,29		1 526 100,00
2021	52 325,96	639 340,87	0,00	535 716,00	0,00	1 227 382,83		1 526 100,00
2022	53 215,50	630 014,35	814 576,82	535 716,00	0,00	2 033 522,67		1 526 100,00
2023	54 120,16	620 712,98	0,00	535 716,00	0,00	1 210 549,14		1 526 100,00
2024	55 040,21	611 522,30	825 806,32	535 716,00	0,00	2 028 084,83		1 526 100,00
2025	55 975,89	295 912,27	0,00	535 716,00	0,00	887 604,16		1 526 100,00
2026	56 927,48	194 748,81	838 901,79	535 716,00	0,00	1 626 294,08		1 526 100,00
2027	57 895,25	197 991,54	0,00	535 716,00	0,00	791 602,79		1 526 100,00
2028	58 879,47	201 289,40	853 976,69	535 716,00	0,00	1 649 861,56		1 526 100,00
2029	59 880,42	204 643,32	0,00	535 716,00	0,00	800 239,74		1 526 100,00
2030	60 898,38	208 054,25	871 151,65	535 716,00	0,00	1 675 820,28		1 526 100,00
2031	61 933,66	211 523,17	0,00	535 716,00	0,00	809 172,83		1 526 100,00
2032	62 986,53	215 051,07	890 554,97	535 716,00	0,00	1 704 308,57		1 526 100,00
2033	64 057,30	218 638,94	0,00	489 316,00	0,00	772 012,24		1 526 100,00
2034	65 146,27	222 287,80	0,00	489 316,00	0,00	776 750,07		1 526 100,00
2035	66 253,76	225 998,69	0,00	489 316,00	0,00	781 568,45		1 526 100,00
2036	67 380,08	229 772,67	0,00	489 316,00	0,00	786 468,75		1 526 100,00
Razem lata 2016-2036						28 433 926,21		
Wpłaty łącznie w latach 2001-2036						36 162 660,43		

Rozchody budżetu w kolejnych latach uwzględniono spłaty rat kapitałowych długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2016 – 2017. Rozchody budżetu w 2016 roku wynoszą 1.753.230,00 zł.

Przychody budżetu dla roku 2016 wynoszą 6.819.972,00 zł. W przychodach ujęto:

- emisję obligacji komunalnych w kwocie 4.600.000,00 zł,
- zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Termomodernizacja remizy OSP w Białężynie wraz z wymianą kotła” w kwocie 152.080,00 zł,
- zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Termomodernizacja budynków szkolnych – Gimnazjum nr 2 ul. Gen. Tadeusza Kutrzeby 3 w Murowanej Goślinie” w kwocie 242.435,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 1.825.457,00 zł,

Przychody budżetu dla roku 2017 wynoszą 1.643.103,00 zł. W przychodach ujęto:

- emisję obligacji komunalnych w kwocie 1.400.000,00 zł,
- zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Termomodernizacja budynków szkolnych – Gimnazjum nr 2 ul. Gen. Tadeusza Kutrzeby 3 w Murowanej Goślinie” w kwocie 243.103,00 zł.

W pozostałych latach nie zaplanowano zaciągania długu.

Prognoza kwoty długu

Dług gminy na koniec 2015 roku wynosi 25.074.004,28 zł. Do spłaty pozostaje zadłużenie z następujących tytułów:

- obligacje – 22.400.000,00 zł,
- kredyt inwestycyjny z Banku Ochrony Środowiska – 997.272,00 zł,
- pożyczka w ramach Inicjatywy Jessica – 563.670,87 zł,
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 1.113.061,41 zł,

Dług gminy na koniec 2016 roku planowany jest w kwocie 31.031.849,28 zł. Do spłaty pozostaje zadłużenie z następujących tytułów:

- obligacje – 21.300.000,00 zł,
- kredyt inwestycyjny z Banku Ochrony Środowiska – 664.848,00 zł,
- pożyczka w ramach Inicjatywy Jessica – 482.795,87 zł,
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 1.267.645,41 zł,
- kwota 4.600.000,00 zł to planowany w 2016 roku przychód z tytułu emisji obligacji (spłata nastąpi w latach 2028 - 2030),
- planowanego zawarcia umowy zaliczanej do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego zgodnie z § 3 pkt 2 Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 28 grudnia 2011 roku w sprawie szczegółowego sposobu klasyfikacji tytułów dłużnych zaliczanych do państwowego długu publicznego (Dz. U. Nr. 298, poz. 1767) – 2.716.560,00 zł (zobowiązanie wynika z realizacji

przedsięwzięcia „Wykonanie usługi oświetlenia w zakresie realizacji programu poprawy jakości i efektywności oświetlenia na terenie gminy”, spłata nastąpi w latach 2017 – 2026).

W związku z uruchomieniem pożyczki w 2015 roku w kwocie 9.600,00 zł oraz uruchomieniem pożyczki w 2016 roku w kwocie 152.080,00 zł, spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2017 – 2019:

- w 2017 roku – 35.272,00 zł,
- w 2018 roku – 35.272,00 zł,
- w 2019 roku – 91.136,00 zł.

W związku z planowaną w 2016 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 4.600.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2028 – 2030:

- w 2028 roku kwota 2.000.000,00 zł,
- w 2029 roku kwota 2.000.000,00 zł,
- w 2030 roku kwota 600.000,00 zł.

W związku z planowanym uruchomieniem pożyczki w 2016 roku w kwocie 242.435,00 zł oraz w 2017 roku w kwocie 243.103,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2018 – 2022:

- w 2018 roku – 58.264,00 zł,
- w 2019 roku – 58.264,00 zł,
- w 2020 roku – 58.264,00 zł,
- w 2021 roku – 58.264,00 zł,
- w 2022 roku – 252.482,00 zł.

W związku z planowaną w 2017 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 1.400.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w 2027 i 2030 roku:

- w 2027 roku kwota 1.000.000,00 zł,
- w 2030 roku kwota 400.000,00 zł.

Przedsięwzięcia

W załączniku dotyczącym przedsięwzięć usunięto zadania, których realizacja kończy się w 2015 roku.

Wprowadzono nowe zadania:

- obsługa rachunku bankowego, które będzie realizowane w latach 2016 – 2019,
- usuwanie barszczu Sosnowskiego z terenu miasta i gminy Murowana Goślina, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- wpłata do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na pokrycie wydatków bieżących dot. wybudowanej kanalizacji sanitarnej, które będzie realizowane w latach 2016 – 2036,
- termomodernizacja budynków szkolnych – Gimnazjum nr 2 ul. Gen. Tadeusza Kutrzeby 3 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2015 – 2017,
- termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Mściszewie, które będzie realizowane w latach 2015 – 2017,
- budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego Murowana Goślina – Promocja projektu, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Mściszewie dla działek nr 48/47

i 48/66, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Rakowni, w rejonie ulic Sowiej, Goślińskiej i Klinowej, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Murowana Goślina dla działki nr 686/2 oraz części działki nr 472/16 w Murowanej Goślinie, dla działki nr 240/12 w Raduszynie (obręb Mściszewo) oraz terenów okolic Jeziora Wojnowskiego w Wojnowie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej – budynki komunalne, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej – oświetlenie uliczne, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej – świetlica wiejska Głębocek, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej dla budynków OSP, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej dla Gimnazjum Nr 1 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej dla Gimnazjum Nr 2 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej dla oświetlenia zewnętrznego kościoła w Białężynie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej Nr 1 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej Nr 2 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej w Białężynie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej w Długiej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zakup energii elektrycznej do budynków Urzędu, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- zimowe utrzymanie dróg i całoroczne utrzymanie czystości na terenie Miasta i Gminy Murowana Goślina, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego Murowana Goślina – Budowa parkingu P+R przy ul. Kolejowej w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2014 – 2017,

- budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego Murowana Goślina – Budowa parkingu P+R przy ul. Szkolnej w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2014 – 2017,

- budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego Murowana Goślina - Przebudowa ul. Szkolnej, które będzie realizowane w latach 2005 – 2018,

- wykonanie usługi oświetlenia w zakresie realizacji programu poprawy jakości i efektywności oświetlenia na terenie gminy, które będzie realizowane w latach 2016 – 2026,

- dostawa gazu dla budynków komunalnych Gminy Murowana Goślina, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- dostawa gazu ziemnego dla Gimnazjum Nr 1, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- dostawa gazu ziemnego dla Gimnazjum Nr 2, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- dostawa gazu ziemnego dla Szkoły Podstawowej Nr 1 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,

- dostawa gazu ziemnego wysokometanowego dla budynków OSP Murowana Goślina, ul. Rogozińska 15, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- dostawa gazu ziemnego wysokometanowego do budynków Urzędu, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- dostęp do mobilnego internetu, które będzie realizowane w latach 2016 – 2018,
- dzierżawa ciemnego włókna w relacji ul. Poznańska 18 plac Powstańców Wielkopolskich 9, które będzie realizowane w latach 2016 – 2019,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Wojnowie – część A, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- świadczenie usług telefonii stacjonarnej i dostępu do internetu, które będzie realizowane w latach 2016 – 2019,
- obsługa ośrodka rekreacyjnego w Kamińsku, które będzie realizowane w latach 2017 – 2020,
- odszkodowanie za bezumowne korzystanie z sieci kanalizacji sanitarnej w m. Gać, które będzie realizowane w latach 2016 – 2020,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Rakowni dla działki nr 158/12, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Murowana Goślina terenów położonych w Mściszewie, Starczanowie, Uchorowie i Łoskoniu Starym, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- ustalenie zasad zwrotu kosztów stosowania ulg w opłatach za korzystanie z usług autobusowego transportu, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- budowa dróg wraz z oświetleniem na Osiedlu Samorządowym nr 3, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- budowa oświetlenia drogowego ul. Podkomorze, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- budowa toalety miejskiej, które będzie realizowane w latach 2016 – 2017,
- przebudowa ul. Dworcowej z okresem realizacji w latach 2010 – 2017.

Usunięto zadanie „Budowa oświetlenia drogowego w Trojanowie”.

Ponadto dokonano aktualizacji danych dotyczących pozostałych przedsięwzięć.

Poręczenia

W załączniku Nr 1 wykazano poręczenia udzielone przez Gminę na rzecz Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka”, na 2016 rok przypada kwota: 102.560,47 zł,

- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej poręczenie udzielone w 2011 roku na kwotę 5.387.971,00 zł. Kwota poręczenia przypadająca na 2016 rok – 102.560,47 zł.

Udzielone poręczenia dotyczą realizowanego przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” projektu dot. kanalizacji sanitarnej z udziałem środków Unii Europejskiej. Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” planuje zakończenie projektu i otrzymanie refundacji środków w 2016 roku. Wyłączenie poręczeń z limitu spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust 3 pkt 2 ustawy o finansach publicznych można stosować nie dłużej niż 90 dni po zakończeniu realizacji zadania i otrzymaniu refundacji środków. W związku z zakończeniem przez Związek realizacji projektu w trakcie 2016 roku Gmina Murowana Goślina od 2016 roku nie stosuje wyłączenia poręczeń z limitu spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ust. 3 pkt 2 ustawy

o finansach publicznych. Gmina poręczyła zarówno kapitał jak i odsetki, które w każdym miesiącu przeliczane są według wartości nominalnej.

Ponadto Gmina Murowana Goślina udzieliła poręczenia w kwocie 12.000,00 zł jako zabezpieczenie roszczeń wynikających z zawartej na lata 2014 – 2016 umowy dzierżawy nieruchomości z przeznaczeniem pod boisko sportowe w Uchorowie. W związku z planowanym przedłużeniem terminu obowiązywania powyższej umowy na okres 2016 – 2020 ustalono kwotę planowanego poręczenia w wysokości 12.000,00 zł.

Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego

Gmina Murowana Goślina w poz. 9.3 „kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy” wykazuje zobowiązania Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” oraz Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w części przypadającej na gminę.

Wykazane w powyższej pozycji kwoty dotyczą:

- pożyczek zaciągniętych przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” na sfinansowanie części wkładu własnego w zadaniu pn. „Dofinansowanie połączeń kanalizacyjnych do zbiorczego systemu kanalizacyjnego”. Zadanie to nie jest finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej,
- planowanego do zaciągnięcia kredytu w rachunku bieżącym Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” na pokrycie przejściowego deficytu budżetu w części dotyczącej odsetek od wykorzystanego kredytu.

Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” zaciągnął następujące pożyczki:

- a) w 2011 roku na sfinansowanie części udziału własnego w inwestycji pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic” – kwota 95,4 mln zł, spłata do 2036 roku,
- b) w 2014 roku na sfinansowanie części wkładu własnego dla inwestycji pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap II” – kwota 12,3 mln zł, spłata do 2036 roku,
- c) w 2014 roku na sfinansowanie części wkładu własnego dla inwestycji pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic – etap III” – kwota 18,3 mln zł, spłata do 2036 roku.

Zadania te są finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej. Udział gminy w spłacie pożyczek zgodnie z informacją przekazaną przez Związek przedstawia się następująco:

Tabela Nr 2

Rok	Kwota zobowiązania – pożyczka etap I	Kwota zobowiązania – pożyczka etap II	Kwota zobowiązania – pożyczka etap III
2016	401 220,83	109 384,07	40 629,26
2017	1 574 467,23	174 730,80	160 381,70
2018	1 550 211,46	171 800,19	157 691,75
2019	1 525 955,68	168 869,58	155 001,81
2020	1 502 818,87	166 075,46	152 437,14
2021	1 477 444,14	163 008,35	149 621,91
2022	1 453 188,37	160 077,74	146 931,96
2023	1 428 932,59	157 147,12	144 242,02
2024	1 405 529,97	154 320,89	141 647,88

2025	1 380 421,05	151 285,90	138 862,12
2026	1 356 165,28	148 355,28	136 172,17
2027	1 331 909,50	145 424,67	133 482,23
2028	1 308 241,06	142 566,32	130 858,61
2029	1 283 397,96	139 563,44	128 102,33
2030	1 259 142,19	136 632,83	125 412,38
2031	1 234 886,41	133 702,22	122 722,44
2032	1 210 952,15	130 811,75	120 069,34
2033	1 186 374,87	127 840,99	117 342,54
2034	1 162 119,10	124 910,38	114 652,60
2035	1 137 863,32	121 979,77	111 962,65
2036	935 295,62	119 057,74	109 281,33

Gmina Murowana Goślina na spłatę powyższych pożyczek nie będzie wносиła wpłat na ten cel ponieważ Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” wykazuje jako źródło spłaty pożyczek czynsz dzierżawny płacony przez operatora wybudowanego systemu kanalizacji sanitarnej.

Ponadto Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” zaciągnął w 2015 roku pożyczkę w kwocie 10,0 mln zł z przeznaczeniem na zachowanie płynności finansowej w ramach realizowanego zadania pn. „Kanalizacja obszaru Parku Krajobrazowego Puszcza Zielonka i okolic”. Zadanie to jest finansowane ze środków budżetu Unii Europejskiej. Spłata pożyczki nastąpi jednorazowo w 2016 roku po wpływie ostatniej transzy dofinansowania z budżetu Unii Europejskiej. Udział gminy w spłacie pożyczki zgodnie z informacją przekazaną przez Związek wynosi w 2016 roku 2.331.695,34 zł.

Powyższe pożyczki zostały ujęte w poz. 9.3 ponieważ zadania, na realizację których zostały zaciągnięte są finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.