

Uzasadnienie do projektu uchwały budżetowej na 2018 rok

1. Przyjęto następujące założenia:
 - dochody zaplanowano po przeanalizowaniu każdej pozycji, plan dochodów ustalono na poziomie ostrożnym, przyjęto zasadę, że ewentualne większe wykonanie wpłynie na zwiększanie planu w ciągu roku,
 - przeanalizowano zawarte umowy oraz poszczególne wydatki, nie zastosowano jednego wskaźnika dla wszystkich wydatków,
 - uwzględniono średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – 102,3 %.
2. Uwzględniono kwoty dotacji, subwencji i udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych wynikające z przesłanych pism.
3. Uwzględniono kwotę dotacji z Powiatu Poznańskiego z przeznaczeniem na utrzymanie dróg powiatowych w granicach administracyjnych miasta Murowana Goślina na podstawie pisma z Powiatu Poznańskiego.
4. Podatki i opłaty lokalne zaplanowano po uwzględnieniu uchwalonych przez Radę Miejską stawek, po przeanalizowaniu wykonania za 10 miesięcy 2017 roku i wykonania z lat poprzednich.
5. Udziały gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych przyjęto w kwocie 16.881.629,00 zł, tj. zgodnie z pismem Ministra Finansów. Po uchwaleniu budżetu państwa na 2018 r. gmina otrzyma ponowną informację o planowanej kwocie udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych. W przypadku zmiany przez Ministra Finansów kwoty planu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, gmina dokona zmiany planu po rozliczeniu wykonania budżetu gminy za 2017 rok. Dochód z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych będzie monitorowany w trakcie roku.
6. Dochody z tytułu wpływu z podatku od nieruchomości od osób prawnych od 2016 roku planowane są w wyższej wysokości niż w latach poprzednich. Zwiększenie to wynika z powstania obowiązku podatkowego Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” w podatku od nieruchomości dot. wybudowanej kanalizacji sanitarnej. Jednocześnie w związku z powyższym gmina zobowiązana będzie do dokonywania wyższych wpłat do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na ten cel.

W związku z nowelizacją ustawy o podatkach i opłatach lokalnych od 2016 roku gmina płaci tylko podatek od nieruchomości zajętych na działalność gospodarczą. Plan dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych uwzględnia zmianę przepisów prawa w tym zakresie.

7. W projekcie budżetu gminy na 2018 rok zaplanowano wpływy w wysokości 4.791.102,00 zł z opłat za usunięcie drzew wynikające z postanowień decyzji na usunięcie drzew w miejscowości Boduszewo. Na Inwestora tj. Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” w terminie do dnia 31 grudnia 2014 roku nałożono obowiązek dokonania nasadzeń rekompensujących ubytek zieleni w środowisku. Jeżeli posadzone w zamian drzewa zachowają żywotność po upływie trzech lat od dnia ich posadzenia lub nie zachowują żywotności z przyczyn niezależnych od Inwestora, należność z tytułu ustalonej opłaty za usunięcie drzew podlega umorzeniu. W przypadku braku żywotności nasadzeń rekompensujących ubytek zieleni w środowisku Inwestor tj. Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” będzie zobowiązany do uiszczenia opłaty. Jednocześnie gmina zostanie zobowiązana do dokonania wpłaty do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na ten cel.

8. Dochody majątkowe zaplanowano w oparciu o szczegółowy plan sprzedaży majątku – sprzedaż nieruchomości oraz sprzedaży lokali komunalnych i gruntów (dot. płatności rozłożonych na raty).
9. W projekcie budżetu gminy na 2018 rok nie ujęto dochodów z tytułu opłat pobieranych na podstawie ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach z dnia 13 września 1996 r. (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 1289), ponieważ gmina Murowana Goślina przystępując do Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” przekazała Związkowi zadania własne Gminy związane z gospodarką odpadami, w tym określanie wysokości opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Opłaty te, zgodnie z założeniami funkcjonowania Związku i organizacją systemu są wnoszone bezpośrednio do Związku Międzygminnego. W związku z powyższym nie zaplanowano z tego tytułu dochodów w budżecie Gminy Murowana Goślina.
10. Wpłaty do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” na 2018 rok przyjęto zgodnie z informacją przekazaną przez Związek.
11. Uwzględniono zmiany organizacyjne wynikające z reformy oświaty, polegającej na włączeniu gimnazjów z dniem 1 września 2017 roku do szkół podstawowych. W wydatkach bieżących uwzględniono podwyższenie wynagrodzeń dla nauczycieli o 5 % od dnia 1 kwietnia 2018 roku.
12. W wydatkach bieżących i majątkowych uwzględniono upoważnienia udzielone Burmistrzowi przez Radę Miejską w 2017 roku do zaciągania zobowiązań, z których Burmistrz skorzystał, a które obciążają budżet 2018 roku:
- poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania,
 - razem lepiej. Działania na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych i przeciwdziałania umieszczaniu dzieci w pieczy zastępczej w powiecie poznańskim,
 - dzierżawa ciemnego włókna w relacji ul. Poznańska 18 - ul. Gen. T. Kutrzeby 3,
 - opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 34 przy ul. Nowej w Murowanej Goślinie,
 - świadczenie usług telekomunikacyjnych dotyczących sieci telefonii komórkowej,
 - zakup energii elektrycznej – budynki komunalne,
 - zakup energii elektrycznej – fontanna,
 - zakup energii elektrycznej – oświetlenie drogowe,
 - zakup energii elektrycznej – świetlica wiejska Głębocek,
 - zakup energii elektrycznej dla budynków OSP,
 - zakup energii elektrycznej - oświetlenie zewnętrzne kościoła w Białężynie,
 - zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej nr 1 w Murowanej Goślinie,
 - zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Murowanej Goślinie,
 - zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej w Białężynie,
 - zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej w Długiej Goślinie,
 - zakup energii elektrycznej do budynków urzędu,
 - zimowe utrzymanie dróg i całoroczne utrzymanie czystości na terenie Miasta i Gminy Murowana Goślina,
 - dostawa gazu ziemnego dla budynków komunalnych Gminy Murowana Goślina,
 - dostawa gazu ziemnego dla Szkoły Podstawowej nr 1,
 - dostawa gazu ziemnego dla Szkoły Podstawowej nr 2,
 - dostawa gazu ziemnego dla budynku OSP Murowana Goślina, ul. Rogozińska 15,
 - dostawa gazu ziemnego do budynków urzędu,
 - opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulicy Słonecznej w Murowanej Goślinie,
 - świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu dzieci niepełnosprawnych do specjalistycznych placówek oświatowych,
 - dzierżawa gruntów w obrębie leśnym Łopuchówko (miejscowość Głębocek i Łopuchówko) na cele sportu i rekreacji,

- ustalenie zasad zwrotu kosztów stosowania ulg w opłatach za korzystanie z usług autobusowego transportu,
- wdrożenie aplikacji eSesja,
- budowa oświetlenia boiska sportowego w Kamińsku,
- dzierżawa gruntu w obrębie leśnym Kąty (obręb geodezyjny Białęgi) na cele sportu i rekreacji.

Ponadto uwzględniono umowy zawarte w latach poprzednich na podstawie wcześniej udzielonych upoważnień.

13. Ustalono wykaz wydatków majątkowych na rok 2018. W wykazie opisano kwoty dotyczące wydatków majątkowych, które będą realizowane z wydatków jednostek pomocniczych tj. sołectw oraz osiedli samorządowych.

14. Rezerwę ogólną zaplanowano w kwocie 71.000,00 zł.

15. Zaplanowano środki w kwocie 786.831,00 zł z przeznaczeniem na rezerwy celowe:

- a) w kwocie 508.901,00 na spłatę zobowiązań wynikających z udzielonych poręczeń:
 - dla Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” w kwocie 496.901,00 zł. Udzielone poręczenia dotyczą realizowanego przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” projektu dot. kanalizacji sanitarnej z udziałem środków Unii Europejskiej,
 - ponadto Gmina udzieliła poręczenia w kwocie 12.000,00 zł jako zabezpieczenie roszczeń wynikających z zawartej umowy dzierżawy nieruchomości z przeznaczeniem pod boisko sportowe w Uchorowie,
- b) w kwocie 232.000,00 zł na zarządzanie kryzysowe,
- c) w kwocie 45.930,00 zł na wydatki jednostek pomocniczych.

16. Zaplanowano środki na wydatki jednostek pomocniczych – sołectw oraz osiedli samorządowych. Wydatki jednostek pomocniczych dot. sołectw zaplanowano na podstawie Uchwały Nr V/37/2015 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 17 marca 2015 roku w sprawie wyodrębnienia w budżecie gminy środków stanowiących fundusz sołecki. Wyżej wymienioną Uchwałą Rada Miejska w Murowanej Goślinie wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących Fundusz Sołecki (wynikający z ustawy o funduszu sołeckim). Wydatki jednostek pomocniczych dot. osiedli samorządowych zaplanowano na podstawie zapisu znajdującego się w statutach osiedli samorządowych (Uchwała Nr XIII/135/2012 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 31 stycznia 2012 roku w sprawie reorganizacji osiedli samorządowych na obszarze miasta Murowana Goślina oraz nadania im statutów oraz Uchwała Nr XXIV/242/2013 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 26 lutego 2013 roku w sprawie zmiany granic osiedli samorządowych nr 2 i 3 na obszarze miasta Murowana Goślina). Rada Miejska w Murowanej Goślinie w załącznikach do wyżej wymienionych Uchwał stanowiących statuty osiedli samorządowych wyraziła zgodę na wyodrębnienie w budżecie gminy środków stanowiących wydatki jednostek pomocniczych dot. osiedli samorządowych.

17. Zaplanowano środki na stypendia z zakresu sportu na podstawie Uchwały Nr XII/98/2015 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 22 września 2015 roku w sprawie określenia zasad, trybu przyznawania i pozbawiania oraz wysokości stypendiów sportowych dla zawodników za osiągnięte wyniki sportowe.

18. Zaplanowano pomoc finansową dla:

- Powiatu Poznańskiego na realizację zadania „Budowa chodnika/ścieżki wzdłuż drogi powiatowej nr 2029 P w Długiej Goślinie” – w tym zakresie zostanie podjęta uchwała,
- Powiatu Poznańskiego na funkcjonowanie filii Wydziału Komunikacji i Transportu w Murowanej Goślinie - w tym zakresie zostanie podjęta uchwała,
- Gminy Oborniki na modernizację dotychczasowego schroniska dla bezdomnych zwierząt w Obornikach przy ul. Łopatyńskiego - w tym zakresie zostanie podjęta uchwała,

- Powiatu Poznańskiego na organizowanie i prowadzenie izby wytrzeźwień - w tym zakresie zostanie podjęta uchwała.

19. W projekcie budżetu gminy na 2018 rok ujęto dochody z tytułu dofinansowania projektów realizowanych z udziałem środków pochodzących z Unii Europejskiej oraz wydatki na realizację tych projektów.

20. Dotacje, które udzieli gmina zostały zaplanowane w oparciu o:

- ustawę o ochronie przeciwpożarowej z dnia 24 sierpnia 1991 roku (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 736 ze zm.),
- ustawę o działalności pożytku publicznego i wolontariacie z dnia 24 kwietnia 2003 roku (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1817 ze zm.),
- ustawę o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej z dnia 25 października 1991 roku (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 862,
- ustawę o systemie oświaty z dnia 7 września 1991 roku (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1943 ze zm.),
- ustawę o ochronie zwierząt z dnia 21 sierpnia 1997 roku (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1840 ze zm.) oraz na podstawie założeń „Programu Oczyszczania Kraju z Azbestu na lata 2009 – 2032”,
- ustawę Prawo Ochrony Środowiska z dnia 27 kwietnia 2001 roku (Dz. U. z 2017 r. poz. 519 ze zm.),
- ustawę o samorządzie gminnym z dnia 8 marca 1990 roku (tj. Dz. U. z 2017 r., poz. 1875),
- ustawę o sporcie z dnia 25 czerwca 2010 roku (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1463 ze zm.),
- ustawę o publicznym transporcie zbiorowym z dnia 16 grudnia 2010 roku (tj. Dz. U. z 2016 r. poz. 1867 ze zm.),
- ustawę o finansach publicznych z dnia 29 sierpnia 2009 roku (tj. Dz. U. z 2016 r., poz. 1870 ze zm.),
- ustawę o dochodach jednostek samorządu terytorialnego z dnia 13 listopada 2003 roku (Dz. U. z 2017 r. poz. 1453).

21. Po stronie przychodów budżetu w 2018 roku zaplanowano kwotę 2.700.000,00 zł, która dotyczy przychodów z tytułu emisji obligacji komunalnych.

22. W rozchodach budżetu w 2018 roku w kwocie 2.751.489,08 zł uwzględniono:

- wykupy obligacji w kwocie 2.000.000,00 zł, w tym:
 - seria C 12 wyemitowana w 2012 roku w kwocie 1.200.000,00 zł,
 - seria C 13 wyemitowana w 2013 roku w kwocie 800.000,00 zł,
- spląty otrzymanych krajowych pożyczek i kredytów w kwocie 751.489,08 zł, w tym:
 - kredyty inwestycyjne z 2008 roku z Banku Ochrony Środowiska z linii Europejskiego Banku Inwestycyjnego w kwocie 332.424,00 zł,
 - pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 338.190,08 zł,
 - pożyczka z Banku Gospodarstwa Krajowego w ramach Inicjatywy JESSICA w kwocie 80.875,00 zł.

23. Po rozliczeniu wykonania roku 2017 do budżetu na rok 2018 zostaną wprowadzone po stronie wydatków we właściwej klasyfikacji niewykorzystane w 2017 roku środki pochodzące z dochodów z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych w 2017 roku.

Dochody z tytułu wydawanych zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych na 2018 rok ustalono w kwocie 255.000,00 zł, jednocześnie wydatki na zwalczanie narkomanii i przeciwdziałanie alkoholizmowi w kwocie 255.000,00 zł.

24. W dalszej części zawarto szczegółowe wyjaśnienia do poszczególnych dochodów i wydatków. Dla każdej pozycji dochodów i wydatków przedstawiono wykonanie lat 2014-2016 oraz plan na 2017 rok (stan na dzień 30 października 2017 roku).