

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2036

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 Dz. U. z 2017 roku, poz. 2077).

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 2032 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 2016 roku. Dochody i wydatki budżetu gminy rozpisane są na zadania i kwoty, które zostały przypisane pracownikom merytorycznym realizującym 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 2020. Na lata 2021 – 2036 WPF sporządzono zachowując niewielki wzrost kwotowy.

Dochody bieżące zostały zaplanowane z dużą ostrożnością, uwzględniając trudną sytuację ekonomiczną państwa. Podatki lokalne ustalono uwzględniając stawki podatków uchwalone przez Radę Miejską w Murowanej Goślinie oraz po przeanalizowaniu wykonania za 10 miesięcy 2016 roku i wykonania lat poprzednich. Uwzględniono również możliwości wyegzekwowania zaległości z lat poprzednich. Udziały w podatku dochodowym od osób fizycznych od roku 2018 zaplanowano przy założeniu, że plan podany przez Ministra Finansów na 2017 rok zostanie wykonany. Udziały w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w wysokości 455.000,00 zł. Wysokość subwencji zaplanowano uwzględniając tendencje z lat poprzednich. Subwencję ogólną – część oświatową wyliczono według wskaźników z roku 2016:

- a) $W_{a,i} = 0,9817352798$ – 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) $D_{i} = 0,9863014598$ – wskaźnik korygujący dla jednostki samorządu terytorialnego - dla gminy Murowana Goślina,
- c) $A = 5\,278,0717$ – finansowy standard podziału części oświatowej subwencji na ucznia, corocznie rewaloryzowany.

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

- a) planowanej liczbie uczniów na podstawie Systemu Informacji Oświatowej (SIO) oraz prognozie liczby osób uczęszczających do szkół na terenie gminy w roku szkolnym 2015/2016 oraz 2016/2017 tj. 1676,
- b) liczbie uczniów w latach 2018 – 2036 na podstawie prognozy oraz ewidencji ludności osób

zameldowanych lub zamieszkałych na terenie gminy Murowana Goślina, którzy będą uczniami szkół na terenie gminy tj. 1571,

- c) liczbie uczniów w oddziałach sportowych – 146,
- d) liczbie dzieci niepełnosprawnych – 7,
- e) liczbie dzieci niepełnosprawnych w przedszkolach – 4,
- f) ewidencji ludności - liczba osób zameldowanych/zamieszkałych na terenie gminy Murowana Goślina.

W dochodach bieżących zaplanowano dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego (801/80104/2030, 801/80106/2030) w wysokości 871.038,00 zł, w tym:

- 801/80104/2030 kwota 846.954,00 zł,
- 801/80106/2030 kwota 24.084,00 zł.

Zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego Uchwałą XXXI/272/2017 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 21 marca 2017 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2017 rok dokonano zmiany planu dotacji z kwoty 871.038,00 zł do kwoty 689.070,00 zł, w tym:

- 801/80104/2030 – dokonano zmniejszenia kwoty 846.954,00 zł o kwotę 179.292,00 zł do kwoty 667.662,00 zł,
- 801/80106/2030 – dokonano zmniejszenia kwoty 24.084,00 zł o kwotę 2.676,00 zł do kwoty 21.408,00 zł.

W dochodach bieżących wprowadzono dotacje pochodzące ze środków Unii Europejskiej na realizację zadań bieżących:

- w 2017 roku łączna kwota dotacji wynosi 37.449,66 zł w tym:
 - projekt „Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania” – zadanie realizowane w latach 2017 – 2020, wpływ dotacji w 2017 roku w kwocie 34.318,08 zł,
 - projekt „Razem lepiej. Działania na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych i przeciwdziałania umieszczaniu dzieci w pieczy zastępczej w powiecie poznańskim” – zadanie realizowane w latach 2017 – 2019, wpływ dotacji w 2017 roku w kwocie 3.131,58 zł;
- w 2018 roku łączna kwota dotacji wynosi 47.442,14 zł w tym:
 - projekt „Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania” – zadanie realizowane w latach 2017 – 2020, wpływ dotacji w 2018 roku w kwocie 43.684,25 zł,
 - projekt „Razem lepiej. Działania na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych i przeciwdziałania umieszczaniu dzieci w pieczy zastępczej w powiecie poznańskim” – zadanie realizowane w latach 2017 – 2019, wpływ dotacji w 2018 roku w kwocie 3.757,89 zł;
- w 2019 roku łączna kwota dotacji wynosi 44.811,07 zł w tym:
 - projekt „Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania” – zadanie realizowane w latach 2017 – 2020, wpływ dotacji w 2019 roku w kwocie 44.184,76 zł,
 - projekt „Razem lepiej. Działania na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych i przeciwdziałania umieszczaniu dzieci w pieczy zastępczej w powiecie poznańskim” – zadanie realizowane w latach 2017 – 2019, wpływ dotacji w 2019 roku w kwocie 626,31 zł;
- w 2020 roku łączna kwota dotacji wynosi 9.866,69 zł w tym:

- projekt „Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania” – zadanie realizowane w latach 2017 – 2020, wpływ dotacji w 2020 roku w kwocie 9.866,69 zł.

Dochody majątkowe do roku 2020 zaplanowano w oparciu o szczegółowy plan sprzedaży majątku, który przedstawia się następująco:

a) 2017 rok – 1.596.209,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości na raty – 25.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 1.336.209,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Przebędowie – 146.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Głębocku – 89.000,00 zł;

b) 2018 rok – 700.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości na raty – 60.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 612.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Łopuchowie – 28.000,00 zł;

c) 2019 rok – 500.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości na raty – 150.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Mściszewie – 350.000,00 zł;

d) 2020 rok – 500.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości na raty – 30.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 470.000,00 zł.

W dochodach majątkowych wprowadzono dotację pochodzącą ze środków Unii Europejskiej na realizację projektu „Budowa Zintegrowanego Węzła Przesiadkowego Murowana Goślina” realizowanego w latach 2016

- 2018 w łącznej kwocie 2.647.251,00 zł, w tym:

- w 2017 roku kwota 348.273,00 zł,
- w 2018 roku kwota 2.298.978,00 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano przy założeniu ograniczania ich wzrostu. W wydatkach bieżących ujęto środki na realizację zawartych umów wieloletnich. Uwzględniono spłatę odsetek od długu zaciągniętego i planowanego.

Wyjaśnienia wymaga kwota wynagrodzeń w dziale „Oświata i Wychowanie” w 2017 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 na 2018 rok uwzględniono podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5 % od dnia 1 kwietnia 2018 roku. Spadek wydatków na wynagrodzenia i pochodne w 2020 roku w stosunku do 2019 roku wynika z zakończenia funkcjonowania oddziałów gimnazjalnych.

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 2001-2016 oraz planowane przez Związek wpłaty gminy w latach 2017-2036. Plan wpłat na lata 2017-2036 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 dokonywania wpłat w latach 2016-2036, z uwagi na wydłużenie okresu trwania umowy dzierżawy zawartej przez Związek ze spółką Aquanet.

Zgodnie z informacjami przekazanymi przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” harmonogram wpłat opłaty wyrównawczej w WPF na lata 2017 – 2036 na łączną kwotę 6.781.583,42 zł przedstawiał się następująco:

- 2016 rok kwota 227.592,00 zł,
- 2018 rok kwota 649.600,00 zł,
- 2019 rok kwota 406.000,00 zł,
- 2020 rok kwota 406.000,00 zł,
- 2021 rok kwota 406.000,00 zł,
- 2022 rok kwota 406.000,00 zł,
- 2024 rok kwota 825.806,32 zł,
- 2026 rok kwota 838.901,79 zł,
- 2028 rok kwota 853.976,69 zł,
- 2030 rok kwota 871.151,65 zł,
- 2032 rok kwota 890.554,97 zł.

W informacji przekazanej do projektu WPF na lata 2018 – 2036 Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” dokonał zmiany harmonogramu wpłat opłaty wyrównawczej na łączną kwotę 6.131.983,42 zł w następujący sposób:

- 2016 rok kwota 227.592,00 zł,
- 2018 rok kwota 0,00 zł,
- 2019 rok kwota 406.000,00 zł,
- 2020 rok kwota 406.000,00 zł,
- 2021 rok kwota 406.000,00 zł,
- 2022 rok kwota 406.000,00 zł,
- 2024 rok kwota 825.806,32 zł,

- 2026 rok kwota 838.901,79 zł,
- 2028 rok kwota 853.976,69 zł,
- 2030 rok kwota 871.151,65 zł,
- 2032 rok kwota 890.554,97 zł.

W związku z zakończeniem realizacji inwestycji przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” od 2017 roku wszystkie wydatki ponoszone przez Związek w związku z wybudowaną kanalizacją sanitarną będą wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym wszystkie wpłaty gminy do Związku na powyższy cel od 2017 roku będą klasyfikowane w dziale 900, rozdziale 90001, § 2900 (w tym także wpłaty gminy na spłatę zaciągniętych przez Związek pożyczek, które wcześniej były klasyfikowane w 750/75095/2900).

Ponadto w 2018 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. 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.

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

Rok	Wpłaty									Z tego dochód gminy
	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	Razem	Zobowiązanie warunkowe 900/90001/2900	Wpłata na podatek od nieruchomości 900/90001/2900	Ogółem wpłata	
2001		15 000,00				15 000,00			15 000,00	
2002		15 000,00				15 000,00			15 000,00	
2003		15 000,00				15 000,00			15 000,00	
2004		29 453,70				29 453,70			29 453,70	
2005	1 700,00	43 138,63			78 640,00	123 478,63			123 478,63	
2006	21 400,00	55 759,00			46 770,30	123 929,30			123 929,30	
2007	54 500,00	106 894,00			294 692,80	456 086,80			456 086,80	
2008	62 000,00	162 784,00			620 227,70	845 011,70			845 011,70	
2009	80 950,00	288 245,00			602 765,00	971 960,00			971 960,00	
2010	76 350,00	357 064,76			124 438,54	557 853,30			557 853,30	
2011	89 700,00	471 048,47			129 342,70	690 091,17			690 091,17	
2012	88 050,00	500 562,00			151 403,00	740 015,00			740 015,00	
2013	55 430,00	432 602,00			181 234,00	669 266,00			669 266,00	
2014	64 000,00	135 322,09			637 980,51	837 302,60			837 302,60	
2015	29 500,00	865 851,78			743 934,24	1 639 286,02		7 285,00	1 646 571,02	2 481,00
2016	40 900,00	1 042 018,25	227 592,00	154 840,00	308 900,00	1 774 250,25		478 500,00	2 252 750,25	473 850,00
Razem lata 2001-2016						9 502 984,47			9 988 769,47	476 331,00
2017	42 400,00	161 392,00	0,00	655 049,32	0,00	858 841,32		1 495 100,00	2 353 941,32	1 495 100,00
2018	4 500,00	147 812,00	0,00	1 039 607,96	0,00	1 191 919,96	4 791 101,65	1 612 800,00	7 595 821,61	6 403 901,65
2019	55 589,00	259 311,00	406 000,00	1 068 095,33	0,00	1 788 995,33		1 612 800,00	3 401 795,33	1 612 800,00
2020	56 589,00	263 979,00	406 000,00	935 304,02	0,00	1 661 872,02		1 612 800,00	3 274 672,02	1 612 800,00
2021	57 608,00	268 731,00	406 000,00	912 028,54	0,00	1 644 367,54		1 612 800,00	3 257 167,54	1 612 800,00
2022	58 645,00	273 568,00	406 000,00	894 721,28	0,00	1 632 934,28		1 612 800,00	3 245 734,28	1 612 800,00
2023	59 701,00	278 492,00	0,00	882 388,74	0,00	1 220 581,74		1 612 800,00	2 833 381,74	1 612 800,00
2024	60 775,00	283 505,00	825 806,32	870 115,20	0,00	2 040 201,52		1 612 800,00	3 653 001,52	1 612 800,00
2025	61 869,00	288 608,00	0,00	551 369,78	0,00	901 846,78		1 612 800,00	2 514 646,78	1 612 800,00
2026	62 983,00	293 803,00	838 901,79	447 018,00	0,00	1 642 705,79		1 612 800,00	3 255 505,79	1 612 800,00
2027	64 117,00	299 091,00	0,00	447 018,00	0,00	810 226,00		1 612 800,00	2 423 026,00	1 612 800,00
2028	65 271,00	304 475,00	853 976,69	447 018,00	0,00	1 670 740,69		1 612 800,00	3 283 540,69	1 612 800,00
2029	66 446,00	309 955,00	0,00	447 018,00	0,00	823 419,00		1 612 800,00	2 436 219,00	1 612 800,00
2030	67 642,00	315 535,00	871 151,65	447 018,00	0,00	1 701 346,65		1 612 800,00	3 314 146,65	1 612 800,00
2031	68 859,00	321 214,00	0,00	447 018,00	0,00	837 091,00		1 612 800,00	2 449 891,00	1 612 800,00
2032	70 099,00	326 996,00	890 554,97	447 018,00	0,00	1 734 667,97		1 612 800,00	3 347 467,97	1 612 800,00
2033	71 361,00	332 882,00	0,00	447 018,00	0,00	851 261,00		1 612 800,00	2 464 061,00	1 612 800,00
2034	72 645,00	338 874,00	0,00	447 018,00	0,00	858 537,00		1 612 800,00	2 471 337,00	1 612 800,00
2035	73 953,00	344 973,00	0,00	447 018,00	0,00	865 944,00		1 612 800,00	2 478 744,00	1 612 800,00
2036	75 284,00	351 183,00	0,00	530 654,00	0,00	957 121,00		1 612 800,00	2 569 921,00	1 612 800,00
Razem lata 2017-2036						25 694 620,59			62 624 022,24	36 929 401,65
Wpłaty łącznie w latach 2001-2036						35 197 605,06			72 612 791,71	37 405 732,65

Rozchody budżetu w kolejnych latach uwzględniono spłaty rat kapitałowych długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w latach 2017 – 2020. Rozchody budżetu w 2017 roku wynoszą 2.188.546,00 zł, w tym:

- wykupy obligacji w kwocie 1.500.000,00 zł,
- spłaty pożyczek i kredytów w kwocie 688.546,00 zł.

Przychody budżetu dla roku 2017 wynoszą 3.692.828,00 zł. W przychodach ujęto:

- emisję obligacji komunalnych w kwocie 1.000.000,00 zł (zgodnie z zawartą w 2016 roku umową),
- 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,
- zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Męciszewie” w kwocie 50.000,00 zł,
- zaciągnięcie pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na realizację zadania „Zakup ciężkiego zestawu hydraulicznego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Białężynie” w kwocie 70.000,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.329.725,00 zł.

W przychodach w roku 2018 ujęto emisję obligacji komunalnych w wysokości 2.700.000,00 zł.

W przychodach w roku 2019 ujęto emisję obligacji komunalnych w wysokości 1.800.000,00 zł.

W przychodach w roku 2020 ujęto emisję obligacji komunalnych w wysokości 1.200.000,00 zł.

W pozostałych latach nie zaplanowano zaciągania długu.

Prognoza kwoty długu

Dług gminy na koniec 2016 roku planowany jest w kwocie 27.515.289,28 zł. Do spłaty pozostaje zadłużenie z następujących tytułów:

- obligacje – 25.100.000,00 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.

Dług gminy na koniec 2017 roku planowany jest w kwocie 29.389.846,28 zł. Do spłaty pozostaje zadłużenie z następujących tytułów:

- obligacje – 23.600.000,00 zł,
- kredyt inwestycyjny z Banku Ochrony Środowiska – 332.424,00 zł,
- pożyczka w ramach Inicjatywy Jessica – 401.920,87 zł,
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 1.355.501,41 zł,
- kwota 1.000.000,00 zł to planowany w 2017 roku przychód z tytułu emisji obligacji komunalnych (spłata nastąpi w 2027 roku),
- kwota 2.700.000,00 zł – to kwota długu, którego planowana spłata zostanie dokonana z wydatków budżetu dot. zawartej 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) - 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 planowaną w 2017 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 1.000.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w 2027 roku.

W związku z uruchomieniem pożyczki w 2016 roku w kwocie 242.435,00 zł oraz uruchomieniem 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 planowanym uruchomieniem pożyczki w 2017 roku w kwocie 50.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2018 – 2020:

- w 2018 roku – 13.200,00 zł,
- w 2019 roku – 13.200,00 zł,
- w 2020 roku – 23.600,00 zł.

W związku z planowanym uruchomieniem pożyczki w 2017 roku w kwocie 70.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2018 – 2020:

- w 2018 roku – 18.400,00 zł,
- w 2019 roku – 18.400,00 zł,
- w 2020 roku – 33.200,00 zł.

W związku z planowaną w 2018 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 2.700.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2029 – 2031:

- w 2029 roku kwota 500.000,00 zł,
- w 2030 roku kwota 1.100.000,00 zł,
- w 2031 roku kwota 1.100.000,00 zł.

W związku z planowaną w 2019 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 1.800.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2031 – 2032:

- w 2031 roku kwota 800.000,00 zł,
- w 2032 roku kwota 1.000.000,00 zł.

W związku z planowaną w 2020 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 1.200.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w 2032 roku.

Przedsięwzięcia

W załączniku dotyczącym przedsięwzięć usunięto zadania, których realizacja kończy się w 2016 roku.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- sprawowanie profilaktycznej opieki medycznej nad pracownikami Urzędu Miasta i Gminy Murowana Goślina, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- świadczenie usługi kompleksowej obsługi w zakresie BHP, P/POŻ i Pierwszej Pomocy Przedmedycznej dla pracowników Urzędu Miasta i Gminy Murowana Goślina, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania, które będzie realizowane w latach 2017 – 2020,
- razem lepiej. Działania na rzecz poprawy dostępu do usług opiekuńczych i przeciwdziałania umieszczaniu dzieci w pieczy zastępczej w powiecie poznańskim, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- dzierżawa ciemnego włókna w relacji ul. Poznańska 18 - ul. Gen. T. Kutrzeby 3, które będzie realizowane w latach 2017 – 2021,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Murowanej Goślinie przy ul. Starczanowskiej, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 727 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 34 przy ul. Nowej w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Murowana Goślina dla działek nr 464/4 i 465/3 przy ul. Starczanowskiej oraz działki nr 727 przy ul. Przemysłowej w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- świadczenie usług telekomunikacyjnych dotyczących sieci telefonii komórkowej, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- zakup energii elektrycznej – budynki komunalne, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej – fontanna, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej – oświetlenie drogowe, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej – świetlica wiejska Głęboceek, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej dla budynków OSP, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej dla Gimnazjum nr 1 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej dla Gimnazjum nr 2 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej – oświetlenie zewnętrzne kościoła w Białężynie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej nr 1 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej w Białężynie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zakup energii elektrycznej dla Szkoły Podstawowej w Długiej Goślinie, które będzie realizowane w latach

2017 – 2018,

- zakup energii elektrycznej do budynków Urzędu, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- zimowe utrzymanie dróg i całoroczne utrzymanie czystości na terenie Miasta i Gminy Murowana Goślina, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- budowa świetlicy wiejskiej w Nieszawie, które będzie realizowane w latach 2016 – 2018,
- dostawa gazu ziemnego dla budynków komunalnych Gminy Murowana Goślina, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- dostawa gazu ziemnego dla Gimnazjum nr 1, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- dostawa gazu ziemnego dla Gimnazjum nr 2, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- dostawa gazu ziemnego dla Szkoły Podstawowej nr 1, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- dostawa gazu ziemnego dla budynku OSP Murowana Goślina, ul. Rogozińska 15, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- dostawa gazu ziemnego do budynków Urzędu, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulicy Słonecznej w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu dzieci niepełnosprawnych do specjalistycznych placówek oświatowych, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- metropolitalny system tras rowerowych w gminie Czerwonak oraz w gminie Murowana Goślina – promocja projektu, które będzie realizowane w latach 2018 – 2019,
- metropolitalny system tras rowerowych w gminie Czerwonak oraz w gminie Murowana Goślina – ścieżka pieszo-rowerowa ul. Raduszyńska, które będzie realizowane w latach 2018 – 2019,
- metropolitalny system tras rowerowych w gminie Czerwonak oraz w gminie Murowana Goślina – ścieżka rowerowa Przebędowo – Białężyn – Uchorowo, które będzie realizowane w latach 2016 – 2019,
- dzierżawa gruntu w obrębie leśnym Łopuchówko (miejscowość Głęboć i Łopuchówko) na cele sportu i rekreacji, które będzie realizowane w latach 2017 – 2027,
- świadczenie usług transportowych wraz z opieką w zakresie dowozu dzieci do szkół i przedszkoli na terenie gminy Murowana Goślina, które będzie realizowane w latach 2018 – 2019,
- ustalenie zasad zwrotu kosztów stosowania ulg w opłatach za korzystanie z usług autobusowego transportu, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- wdrożenie aplikacji eSesja, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- budowa oświetlenia boiska sportowego w Kamińsku, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- budowa pomnika Powstańców Wielkopolskich w Uchorowie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- dostawa gazu ziemnego dla Szkoły Podstawowej nr 2, które będzie realizowane w latach 2017 – 2019,
- rewitalizacja budynku dworca kolejowego w Murowanej Goślinie – promocja, które będzie realizowane w latach 2018 – 2019,
- rewitalizacja budynku dworca kolejowego w Murowanej Goślinie, które będzie realizowane w latach 2014 – 2019,
- dzierżawa gruntu w obrębie leśnym Kąty (obręb geodezyjny Białęgi) na cele sportu i rekreacji, które będzie realizowane w latach 2017 – 2027,
- budowa garażu OSP w Łopuchowie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018,
- wykonanie przyłącza energetycznego do boiska sportowego w Uchorowie, które będzie realizowane w latach 2017 – 2018.

Usunięto przedsięwzięcia:

- „Sprawowanie profilaktycznej opieki medycznej nad pracownikami Urzędu Miasta i Gminy Murowana Goślina”,
- „Dostawa gazu ziemnego dla Gimnazjum nr 1”,
- „Dostawa gazu ziemnego dla Gimnazjum nr 2”,
- „Zakup energii elektrycznej dla Gimnazjum nr 1 w Murowanej Goślinie”,
- „Opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działki nr 727 w Murowanej Goślinie”.

Ponadto dokonano aktualizacji danych dotyczących pozostałych przedsięwzięć.

Poręczenia

W załączniku Nr 1 wykazano poręczenia udzielone przez Gminę na rzecz Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka”, na 2017 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 2017 rok – 102.560,47 zł.

Udzielone poręczenia dotyczą realizowanego przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” projektu dot. kanalizacji sanitarnej.

Ponadto Gmina Murowana Goślina udzieliła poręczenia w kwocie 12.000,00 zł jako zabezpieczenie roszczeń wynikających z zawartej na lata 2014 – 2020 umowy dzierżawy nieruchomości z przeznaczeniem pod boisko sportowe w Uchorowie. W 2017 roku wszystkie zobowiązania wynikające z zawartej umowy zostały uregulowane, w związku z tym w uchwale budżetowej na 2017 rok rezerwa na poręczenia została zmniejszona do kwoty 0,00 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 podłączeń 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
2017	378 176,32	43 525,63	39 951,25
2018	1 550 108,00	171 810,23	157 696,90
2019	1 525 782,30	168 869,58	155 001,81
2020	1 502 654,95	166 075,46	152 437,14
2021	1 477 290,59	163 008,35	149 621,91
2022	1 453 044,74	160 077,74	146 931,96
2023	1 428 798,88	157 147,12	144 242,02
2024	1 405 405,82	154 320,89	141 647,88
2025	1 380 307,17	151 285,90	138 862,12
2026	1 356 061,31	148 355,28	136 172,17
2027	1 331 815,46	145 424,67	133 482,23
2028	1 308 156,69	142 566,32	130 858,61
2029	1 283 323,75	139 563,44	128 102,33
2030	1 259 077,89	136 632,83	125 412,38
2031	1 234 832,04	133 702,22	122 722,44
2032	1 210 907,56	130 811,75	120 069,34
2033	1 186 340,32	127 840,99	117 342,54
2034	1 162 094,47	124 910,38	114 652,59
2035	1 137 848,61	121 979,76	111 962,65
2036	935 290,80	119 057,74	109 281,33
Razem	25 507 317,67	2 806 966,28	2 576 451,60

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

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