

ZARZĄDZENIE NR 418/2020
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA

z dnia 18 września 2020 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Murowana Goślina na lata
2020 – 2036**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 ze zm.) zarządza, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Murowana Goślina na lata 2020 -2036, w ten sposób że uchyla się treść dotychczasowego załącznika Nr 1 do Uchwały Nr XV/155/2019 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 17 grudnia 2019 roku w brzmieniu ustalonym Zarządzeniem Nr 375/2020 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 23 czerwca 2020 roku, ustanawiając jego nową treść zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszego zarządzenia.

§ 2. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik Nr 1 do Zarządzenia Nr 418/2020
Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina
z dnia 18 września 2020 roku

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2020	78 419 707,61	77 407 974,90	19 360 983,00	820 000,00	12 695 272,00	23 688 439,43	20 843 280,47	14 477 450,00	1 011 732,71	500 000,00	375 842,71
2021	76 033 085,00	75 433 085,00	20 114 800,00	500 000,00	12 291 746,00	22 781 789,00	19 744 750,00	14 537 550,00	600 000,00	500 000,00	0,00
2022	76 470 135,00	75 870 135,00	20 314 800,00	500 000,00	12 331 746,00	22 890 789,00	19 832 800,00	14 597 550,00	600 000,00	500 000,00	0,00
2023	76 920 115,00	76 320 115,00	20 514 800,00	500 000,00	12 371 746,00	22 995 789,00	19 937 780,00	14 657 550,00	600 000,00	500 000,00	0,00
2024	77 246 075,00	76 646 075,00	0,00	0,00	0,00	23 110 789,00	0,00	0,00	600 000,00	500 000,00	0,00
2025	77 677 155,00	77 077 155,00	0,00	0,00	0,00	23 215 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2026	78 032 615,00	77 432 615,00	0,00	0,00	0,00	23 315 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2027	78 351 235,00	77 751 235,00	0,00	0,00	0,00	23 421 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2028	78 782 625,00	78 182 625,00	0,00	0,00	0,00	23 521 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2029	79 245 095,00	78 645 095,00	0,00	0,00	0,00	23 656 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2030	79 678 987,00	79 078 987,00	0,00	0,00	0,00	23 763 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2031	80 106 707,00	79 506 707,00	0,00	0,00	0,00	23 863 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2032	80 639 107,00	80 039 107,00	0,00	0,00	0,00	23 968 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2033	81 169 557,00	80 569 557,00	0,00	0,00	0,00	24 068 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2034	81 703 777,00	81 103 777,00	0,00	0,00	0,00	24 173 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00

2035	82 233 177,00	81 633 177,00	0,00	0,00	0,00	24 273 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00
2036	82 763 437,00	82 163 437,00	0,00	0,00	0,00	24 373 789,00	0,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2020	86 791 223,98	76 673 718,98	19 315 237,57	219 611,50	0,00	1 069 000,00	0,00	0,00	0,00	10 117 505,00	9 817 505,00	500 000,00
2021	73 793 946,00	70 015 954,00	19 633 758,00	460 010,54	0,00	1 003 000,00	0,00	0,00	0,00	3 777 992,00	3 777 992,00	0,00
2022	73 839 232,13	70 195 645,13	19 854 772,00	447 703,28	0,00	932 000,00	0,00	0,00	0,00	3 643 587,00	3 643 587,00	0,00
2023	74 420 115,00	70 433 086,00	20 033 179,00	435 370,74	0,00	853 000,00	0,00	0,00	0,00	3 987 029,00	3 987 029,00	0,00
2024	74 546 075,00	70 688 667,00	0,00	423 097,20	0,00	765 000,00	0,00	0,00	0,00	3 857 408,00	0,00	0,00
2025	76 277 155,00	70 978 799,00	0,00	104 351,78	0,00	671 000,00	0,00	0,00	0,00	5 298 356,00	0,00	0,00
2026	76 432 615,00	71 244 610,00	0,00	0,00	0,00	622 000,00	0,00	0,00	0,00	5 188 005,00	0,00	0,00
2027	76 851 235,00	71 523 880,00	0,00	0,00	0,00	566 000,00	0,00	0,00	0,00	5 327 355,00	0,00	0,00
2028	76 782 625,00	71 808 968,00	0,00	0,00	0,00	513 000,00	0,00	0,00	0,00	4 973 657,00	0,00	0,00
2029	77 545 095,00	72 113 373,00	0,00	0,00	0,00	443 000,00	0,00	0,00	0,00	5 431 722,00	0,00	0,00
2030	77 978 987,00	72 394 149,00	0,00	0,00	0,00	381 000,00	0,00	0,00	0,00	5 584 838,00	0,00	0,00
2031	78 206 707,00	72 663 795,00	0,00	0,00	0,00	316 000,00	0,00	0,00	0,00	5 542 912,00	0,00	0,00
2032	78 539 107,00	72 941 067,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	5 598 040,00	0,00	0,00
2033	79 169 557,00	73 250 815,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 918 742,00	0,00	0,00
2034	79 923 777,00	73 540 991,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	6 382 786,00	0,00	0,00
2035	82 233 177,00	73 829 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 403 679,00	0,00	0,00
2036	82 763 437,00	74 142 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 620 762,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2020	-8 371 516,37	0,00	10 978 387,00	3 780 000,00	3 780 000,00	0,00	0,00	7 198 387,00	4 591 516,37
2021	2 239 139,00	2 239 139,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 630 902,87	2 630 902,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 606 870,63	2 606 870,63	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 239 139,00	2 239 139,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 630 902,87	2 630 902,87	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 780 000,00	1 780 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 208 660,72	1 458 618,85	734 255,92	7 932 642,92	
2021	x	x	x	x	0,00	0,00	26 748 011,95	1 237 109,08	5 417 131,00	5 417 131,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	23 887 380,09	1 007 380,09	5 674 489,87	5 674 489,87	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	21 149 126,92	769 126,92	5 887 029,00	5 887 029,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	18 202 033,26	522 033,26	5 957 408,00	5 957 408,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	16 545 771,09	265 771,09	6 098 356,00	6 098 356,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	14 680 000,00	0,00	6 188 005,00	6 188 005,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 180 000,00	0,00	6 227 355,00	6 227 355,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	11 180 000,00	0,00	6 373 657,00	6 373 657,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 480 000,00	0,00	6 531 722,00	6 531 722,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 780 000,00	0,00	6 684 838,00	6 684 838,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 880 000,00	0,00	6 842 912,00	6 842 912,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 780 000,00	0,00	7 098 040,00	7 098 040,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 780 000,00	0,00	7 318 742,00	7 318 742,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 562 786,00	7 562 786,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 803 679,00	7 803 679,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	8 020 762,00	8 020 762,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2020	7,25%	3,58%	4,51%	12,61%	14,56%	TAK	TAK
2021	7,03%	12,34%	13,29%	8,34%	10,29%	TAK	TAK
2022	7,57%	12,61%	13,56%	8,48%	10,43%	TAK	TAK
2023	7,10%	12,67%	13,61%	10,45%	10,45%	TAK	TAK
2024	7,26%	12,56%	13,49%	13,49%	13,49%	TAK	TAK
2025	4,04%	12,57%	x	13,55%	13,55%	TAK	TAK
2026	4,11%	12,58%	x	10,34%	11,16%	TAK	TAK
2027	3,80%	12,50%	x	11,27%	11,27%	TAK	TAK
2028	4,60%	12,60%	x	12,55%	12,55%	TAK	TAK
2029	3,90%	12,68%	x	12,58%	12,58%	TAK	TAK
2030	3,76%	12,77%	x	12,59%	12,59%	TAK	TAK
2031	3,98%	12,87%	x	12,61%	12,61%	TAK	TAK
2032	4,19%	13,11%	x	12,65%	12,65%	TAK	TAK
2033	3,89%	13,31%	x	12,73%	12,73%	TAK	TAK
2034	3,39%	13,55%	x	12,83%	12,83%	TAK	TAK
2035	0,00%	13,60%	x	12,98%	12,98%	TAK	TAK
2036	0,00%	13,88%	x	13,13%	13,13%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2020	81 026,56	81 026,56	79 866,68	0,00	0,00	0,00	146 311,46	146 311,46	135 119,53
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	77 591,62	77 591,62	66 118,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	76 360,62	76 360,62	65 072,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 685,88	16 685,88	14 219,15
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2020	3 103 161,00	3 103 161,00	1 896 762,00	14 726 056,77	7 166 324,77	7 559 732,00	0,00	0,00	1 536,99	0,00
2021	2 216 463,00	2 216 463,00	1 693 943,00	9 732 946,79	5 971 483,79	3 761 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 626 655,00	2 626 655,00	2 232 656,00	7 288 414,43	4 587 159,43	2 701 255,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	4 352 108,70	4 173 708,70	178 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 380 017,63	3 380 017,63	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 054 615,21	3 054 615,21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 958 349,43	2 958 349,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 664 934,43	2 664 934,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 669 322,43	2 669 322,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 673 110,50	2 673 110,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 681 919,50	2 681 919,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 689 398,50	2 689 398,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 698 602,50	2 698 602,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 429 636,50	2 429 636,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	2 439 306,50	2 439 306,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	2 449 217,50	2 449 217,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	2 543 012,50	2 543 012,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x	wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x
					w tym:								
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11		
2020	2 606 870,63	213 584,64	0,00	213 584,64	0,00	0,00	0,00	-123 384,65	0,00	0,00	56 516,67		
2021	2 239 139,00	221 509,77	0,00	221 509,77	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2022	2 630 902,87	229 728,99	0,00	229 728,99	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2023	2 500 000,00	238 253,17	0,00	238 253,17	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2024	2 700 000,00	247 093,66	0,00	247 093,66	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2025	1 400 000,00	256 262,17	0,00	256 262,17	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2026	1 600 000,00	265 771,09	0,00	265 771,09	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2029	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2030	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2031	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2032	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00		

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2020-2036

Obowiązek przygotowania uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej (WPF) przez gminy wynika z ustawy o finansach publicznych z dnia 27 sierpnia 2009 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2019 r., poz. 869 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 2034 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 2019 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 2023. Na lata 2024 – 2036 WPF sporządzono zachowując niewielki wzrost kwotowy.

Dochody bieżące zostały zaplanowane z dużą ostrożnością, uwzględniając sytuację ekonomiczną państwa. Podatki i opłaty lokalne zaplanowano po uwzględnieniu stawek: uchwalonych przez Radę Miejską w Murowanej Goślinie, które zostaną zaproponowane oraz po przeanalizowaniu wykonania za 10 miesięcy 2019 roku i wykonania lat poprzednich. Uwzględniono również możliwości wyegzekwowania zaległości z lat poprzednich. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych od roku 2020 zaplanowano przy założeniu, że plan podany przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju na 2019 rok zostanie wykonany. W związku ze zmniejszeniem w stosunku do 2019 roku wpływów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych, będącego skutkiem wprowadzenia stanu epidemii w Polsce, w trakcie roku dokonano zmniejszenia planu o kwotę 542.390,00 zł do kwoty 19.360.983,00 zł. Natomiast udziały gminy w podatku dochodowym od osób prawnych w trakcie roku zwiększono o kwotę 320 000,00 zł do kwoty 820.000,00 zł. Wysokość subwencji zaplanowano uwzględniając tendencje z lat poprzednich. Subwencję ogólną – część oświatową wyliczono według wskaźników z roku 2019:

- a) $W_{a,i} = 0,9848370022$ – 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 5 000 mieszkańców,
- b) $D_{i} = 0,9920130377$ – wskaźnik korygujący dla jednostki samorządu terytorialnego dla gminy Murowana Goślina,
- c) $A = 5568,5657$ – finansowy standard podziału części oświatowej subwencji na ucznia.

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

- a) liczbie uczniów na podstawie Systemu Informacji Oświatowej oraz liczby osób uczęszczających

- do szkół na terenie gminy w roku szkolnym 2019/2020 tj. 1 445,
- b) liczbie uczniów sześciolletnich w przedszkolach – 168,
- c) liczbie uczniów w oddziałach sportowych – 145,
- d) liczbie uczniów niepełnosprawnych – 17.

Wysokość subwencji ogólnej – części oświatowej w latach 2021 – 2036 oparto na wskaźnikach z 2019 roku.

W dochodach bieżących w 2020 roku zaplanowano dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego (801/80104/2030, 801/80106/2030) w wysokości 777.417,00 zł. Wysokość dotacji na dany rok oparto na prognozowanej liczbie dzieci w wieku do lat 5 objętych wychowaniem przedszkolnym na terenie gminy oraz wysokości rocznej dotacji przypadającej na jedno dziecko tj. 1.437,00 zł. Wysokość dotacji w 2020 roku obliczono następująco:

- dział 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80104 „Przedszkola”, § 2030 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” – 536 dzieci x 1.437,00 zł = 770.232,00 zł,
- dział 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80106 „Inne formy wychowania przedszkolnego”, § 2030 „Dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” – 5 dzieci x 1.437,00 zł = 7.185,00 zł.

Uchwałą Nr XXIII/219/2020 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 23 czerwca 2020 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2020 rok dokonano zmiany planu dotacji z kwoty 777.417,00 zł do kwoty 768.935,00 zł, tym:

- 801/80104/2030 dokonano zmniejszenia z kwoty 770.232,00 zł o kwotę 8 470,00 zł do kwoty 761.762,00 zł,
- 801/80106/2030 dokonano zmniejszenia z kwoty 7.185,00 zł o kwotę 12,00 zł do kwoty 7.173,00 zł.

W dochodach bieżących w 2020 roku wprowadzono dotację pochodzącą ze środków budżetu Unii Europejskiej na realizację projektu „Poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania” – zadanie realizowane w latach 2017 – 2020, planowany wpływ dotacji w 2020 roku w kwocie 9.866,69 zł.

Dochody majątkowe do roku 2023 zaplanowano w oparciu o szczegółowy plan sprzedaży majątku, który przedstawia się następująco:

a) 2020 rok – 500.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (płatności rozłożone na raty) – 30.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 220.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Złotoryjsku – 250.000,00 zł;

b) 2021 rok – 500.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (płatności rozłożone na raty) – 17.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 233.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Złotoryjsku – 250.000,00 zł;

c) 2022 rok – 500.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (płatności rozłożone na raty) – 17.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 483.000,00 zł;

d) 2023 rok – 500.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (płatności rozłożone na raty) – 17.000,00 zł,

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Przebędowie – 483.000,00 zł.

Dochody majątkowe z tytułu dotacji pochodzących ze środków budżetu Unii Europejskiej na realizację zaplanowanych wydatków majątkowych zostaną wprowadzone w odpowiednich latach po złożeniu i zatwierdzeniu wniosków o płatność. W dochodach majątkowych ujęto również dofinansowanie z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych (środki Funduszu Przeciwdziałania COVID-19) w kwocie 350 000,00 zł.

Wydatki bieżące zaplanowano po przeanalizowaniu każdej pozycji. W wydatkach bieżących ujęto środki na realizację zawartych umów wieloletnich. Uwzględniono spłatę odsetek od długu zaciągniętego i planowanego do zaciągnięcia. Wyjaśnienia wymaga kwota wynagrodzeń w dziale 801 „Oświata i wychowanie” w 2020 roku – środki w kwocie 219.612,00 zł na ten cel w budżecie ujęto w rezerwie celowej na poręczenia, które stanowią zabezpieczenie udzielonych przez Gminę poręczeń dla Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka”. Po uzyskaniu informacji o dokonanych spłatach przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” środki będą przenoszone do działu 801 „Oświata i wychowanie”.

W wydatkach uwzględniono podwyższenie wynagrodzeń dla nauczycieli.

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 - 2019 oraz planowane wpłaty gminy w latach 2020 - 2036. Plan wpłat na lata 2020 - 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 jest do dokonywania wyższych wpłat do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na ten cel. Dochód gminy z tytułu podatku od nieruchomości od wybudowanej kanalizacji sanitarnej jest niższy niż wpłaty gminy do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” na ten cel. Rozliczenie powstałej nadpłaty zostanie uwzględnione podczas planowania wpłat na kolejne lata.

W latach 2021 - 2032 zaplanowano wpłatę do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na pokrycie ewentualnej opłaty wyrównawczej, jaką miałyby wносить Związek do spółki Aquanet jako operatora wybudowanego systemu kanalizacji sanitarnej w okresie 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.

W związku z zakończeniem realizacji inwestycji przez Związek Międzygminny „Puszcza Zielonka” od 2017 roku wszystkie wydatki ponoszone przez Związek dotyczące wybudowanej kanalizacji sanitarnej są wydatkami bieżącymi. Wpłaty gminy do Związku na powyższy cel od 2017 roku są klasyfikowane w dziale 900 „Gospodarka komunalna i ochrona środowiska”, rozdziale 90001 „Gospodarka ściekowa i ochrona wód”, § 2900 „Wpłaty gmin i powiatów na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego oraz związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów, związków metropolitalnych na dofinansowanie zadań bieżących”, w tym także wpłaty gminy na spłatę zaciągniętych przez Związek pożyczek.

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	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
2017	42 400,00	161 392,00	0,00	664 503,32	0,00	868 295,32	1 485 646,00	2 353 941,32	1 579 269,00
2018	4 500,00	147 812,00	0,00	1 039 607,96	0,00	1 191 919,96	1 612 800,00	2 804 719,96	1 579 574,00
2019	29 900,00	141 150,00	0,00	1 068 662,68	0,00	1 239 712,68	1 631 043,00	2 870 755,68	1 575 336,00
Razem lata 2001-2019						12 802 912,43	5 215 274,00	18 018 186,43	5 210 510,00
2020	30 750,00	181 344,00	0,00	916 342,19	0,00	1 128 436,19	1 579 250,00	2 707 686,19	1 579 250,00
2021	50 642,00	236 953,00	278 400,00	925 514,04	0,00	1 491 509,04	1 579 350,00	3 070 859,04	1 579 350,00
2022	51 908,00	242 876,00	278 400,00	913 206,78	0,00	1 486 390,78	1 579 350,00	3 065 740,78	1 579 350,00
2023	53 206,00	248 948,00	278 400,00	900 874,24	0,00	1 481 428,24	1 579 350,00	3 060 778,24	1 579 350,00
2024	54 536,00	255 172,00	278 400,00	886 600,70	0,00	1 474 708,70	1 579 350,00	3 054 058,70	1 579 350,00
2025	55 900,00	261 551,00	278 400,00	567 855,28	0,00	1 163 706,28	1 579 350,00	2 743 056,28	1 579 350,00
2026	57 297,00	268 090,00	278 400,00	463 503,50	0,00	1 067 290,50	1 579 350,00	2 646 640,50	1 579 350,00
2027	58 730,00	274 792,00	278 400,00	463 503,50	0,00	1 075 425,50	1 579 350,00	2 654 775,50	1 579 350,00
2028	60 198,00	281 662,00	278 400,00	463 503,50	0,00	1 083 763,50	1 579 350,00	2 663 113,50	1 579 350,00
2029	61 703,00	288 704,00	278 400,00	463 503,50	0,00	1 092 310,50	1 579 350,00	2 671 660,50	1 579 350,00
2030	63 245,00	295 921,00	278 400,00	463 503,50	0,00	1 101 069,50	1 579 350,00	2 680 419,50	1 579 350,00
2031	64 826,00	303 319,00	278 400,00	463 503,50	0,00	1 110 048,50	1 579 350,00	2 689 398,50	1 579 350,00
2032	66 447,00	310 902,00	278 400,00	463 503,50	0,00	1 119 252,50	1 579 350,00	2 698 602,50	1 579 350,00
2033	68 108,00	318 675,00	0,00	463 503,50	0,00	850 286,50	1 579 350,00	2 429 636,50	1 579 350,00
2034	69 811,00	326 642,00	0,00	463 503,50	0,00	859 956,50	1 579 350,00	2 439 306,50	1 579 350,00
2035	71 556,00	334 808,00	0,00	463 503,50	0,00	869 867,50	1 579 350,00	2 449 217,50	1 579 350,00
2036	73 345,00	343 178,00	0,00	547 139,50	0,00	963 662,50	1 579 350,00	2 543 012,50	1 579 350,00
Razem lata 2020-2036						19 419 112,73	26 848 850,00	46 267 962,73	26 848 850,00
Wpłaty łącznie w latach 2001-2036						32 222 025,16	32 064 124,00	64 286 149,16	32 059 360,00

Rozchody budżetu w kolejnych latach uwzględniono spłaty rat kapitałowych długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w 2020 roku. Rozchody budżetu w 2020 roku wynoszą 2.606.870,63 zł, w tym:

- wykupy obligacji w kwocie 2.300.000,00 zł,
- spłaty pożyczek w kwocie 306.870,63 zł.

W 2020 roku gmina uzyskała umorzenie części pożyczek zaciągniętych w 2014 i 2017 roku na realizację zadań inwestycyjnych:

- „Termomodernizacja budynków szkolnych – Szkoły Podstawowej nr 2, ul. Gen. Tadeusza Kutrzeby 3 w Murowanej Goślinie” w kwocie 40 384,93 zł,
- „Budowa kanalizacji deszczowej wraz z separatorem w ramach zadania inwestycyjnego „Budowa ulicy Kolejowej w Murowanej Goślinie wraz z budową węzła komunikacyjnego przy dworcu kolejowym” w kwocie 35 000,00 zł,
- „Zakup ciężkiego zestawu hydraulicznego dla jednostki Ochotniczej Straży Pożarnej w Białężynie” w kwocie 27 999,72 zł,
- „Termomodernizacja świetlicy wiejskiej w Mściszewie” w kwocie 20 000,00 zł.

Przychody budżetu dla roku 2020 wynoszą 10.978.387,00 zł. W przychodach ujęto:

- emisję obligacji komunalnych w kwocie 3.780.000,00 zł,
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7.198.387,00 zł.

W pozostałych latach nie zaplanowano zaciągania długu.

Prognoza kwoty długu

Dług gminy na koniec 2019 roku wyniósł 28.249.115,99 zł. Do spłaty pozostanie zadłużenie z następujących tytułów:

- obligacje – 25.800.000,00 zł,
- pożyczka w ramach Inicjatywy Jessica – 240.170,87 zł,
- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 536.741,63 zł,
- kwota 1.672.203,49 zł – to kwota długu, którego 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 (zobowiązanie ujmowane według wartości nominalnej, zaciągnięte w 2017 roku).

Dług na koniec 2020 roku planowany jest w kwocie 29.208.660,72 zł. Do spłaty pozostanie zadłużenie z następujących tytułów:

- obligacje – 23.500.000,00 zł,
- pożyczka w ramach Inicjatywy Jessica – 159.295,87 zł,

- pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 310.746,00 zł,
- kwota 3.780.000,00 zł to planowany w 2020 roku przychód z tytułu emisji obligacji komunalnych (spłata nastąpi w latach 2033 – 2034),
- kwota 1.458.618,85 zł – to kwota długu, którego 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 (zobowiązanie ujmowane według wartości nominalnej, zaciągnięte w 2017 roku).

W związku z planowaną w 2020 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 3.780.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2033 – 2034:

- w 2033 roku kwota 2.000.000,00 zł,
- w 2034 roku kwota 1.780.000,00 zł.

Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

Zgodnie z art. 15za ust. 1 ustawy z dnia 2 marca 2020 roku o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych (Dz. U. poz. 374 ze zm.) w 2020 roku relacja wydatków bieżących do dochodów bieżących może zostać przekroczona o kwotę:

- planowanych wydatków bieżących ponoszonych w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 w części, w jakiej zostały sfinansowane dochodami majątkowymi lub przychodami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 1-4 i 7 ustawy o finansach publicznych – dla gminy Murowana Goślina kwota 56.516,67 zł (wydatki bieżące m. in.: zakup maseczek ochronnych, przyłbic, rękawiczek jednorazowych, płynów dezynfekujących oraz udzielenie dotacji dla Wojewódzkiej Stacji Pogotowia Ratunkowego w Poznaniu z przeznaczeniem na zakup środków ochrony osobistej i indywidualnej dla Zespołu Ratownictwa Medycznego w Bolechowie),
- planowanego ubytku w dochodach będącego skutkiem wystąpienia COVID – 19 – dla gminy Murowana Goślina kwota 542.390,00 zł (udział gminy we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych).

Relacja o której mowa w art. 242 ustawy po uwzględnieniu powyższych wyłączeń wynosi 8.531.549,59 zł.

Przedsięwzięcia

W załączniku dotyczącym przedsięwzięć usunięto przedsięwzięcia, których realizacja kończy się w 2019 roku. Wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- dzierżawa gruntu pod pętlę autobusową w Przebędowie,
- świadczenie kompleksowej obsługi w zakresie BHP pracowników urzędu,
- świadczenie usługi profilaktycznej opieki medycznej dla pracowników,
- ubezpieczenie majątku gminy,
- obsługa toalety miejskiej,

- świadczenie usług telekomunikacyjnych dotyczących sieci telefonii komórkowej – mobilny dostęp do internetu,
- utrzymanie czystości na terenach miejskich,
- zakup energii elektrycznej dla budynków OSP,
- budowa ulicy Narcyzowej, Chabrowej i Różanej,
- budowa ulicy Rogozińskiej (górnej),
- projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla działek nr 22/1, 22/2, 22/3, 22/5, 22/6, 22/7, 22/8 w Łoskoniu Starym,
- projekt miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego części obrębu Rakownia i Zielonka,
- składka członkowska dla Stowarzyszenia Metropolia Poznań z przeznaczeniem na budowę Metropolitalnego Systemu Informacji Przestrzennej,
- ustalenie zasad zwrotu kosztów stosowania ulg w opłatach za korzystanie z usług autobusowego transportu,
- zakup energii elektrycznej – budynki komunalne,
- zakup energii elektrycznej – oświetlenie drogowe,
- zakup energii elektrycznej – oświetlenie zewnętrzne kościoła w Białężynie,
- zakup energii elektrycznej – świetlice,
- zakup energii elektrycznej dla fontanny,
- 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,
- zakup energii elektrycznej – oświetlenie boisk sportowych,
- zakup energii elektrycznej – organizacja imprez,
- poprawa dostępu do usług społecznych wspierających rodzinę i rodzinną pieczę zastępczą na terenie Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Poznania – Edycja II,
- najem nieruchomości położonej w Głębocku w celu prowadzenia działalności społeczno-wychowawczej,
- opłaty za usługi telekomunikacyjne – alarmowanie OSP,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla dz. nr 1279/2 położonej w Murowanej Goślinie,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla dz. nr 596/1 i 596/2 położonych w obrębie Wojnowo,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego dla części działek nr 8/2 i 8/3 w Rakowni,
- zimowe utrzymanie dróg w sezonie zimowym 2020 – 2021 oraz utrzymanie czystości na terenie miasta i gminy Murowana Goślina w I półroczu 2021 r.,
- przebudowa mostu wraz z odcinkiem drogi ul. Łąkowej,
- opłaty związane z wydanym przez Starostę Poznańskiego zezwoleniem na trwałe wyłączenia z produkcji gruntów rolnych,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego w rejonie ul. Podkomorzeckiego w Murowanej Goślinie,
- zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla dz. nr 1542 w Murowanej Goślinie,
- zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w Boduszewie – część D gmina Murowana Goślina,
- zmiana studium ukierunkowani i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Murowana Goślina oraz zmiana miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego w zakresie dz. nr 91/1, 91/2, 91/3, 91/4, 91/5, 91/6, 92/2, 92/3, 92/4, 92/5 w Rakowni,

- budowa ciągu pieszo – rowerowego w ciągu ulicy Goślińskiej w Rakowni i w ciągu ulicy Gnieźnieńskiej w Murowanej Goślinie.

Usunięto przedsięwzięcia:

- „Budowa ulicy Pogodnej”,
- „Opłaty za usługi telekomunikacyjne – alarmowanie OSP”,
- „Zakup energii elektrycznej do organizacji imprez na boisku sportowym”,
- „Zakup energii elektrycznej – oświetlenie boisk sportowych”,
- „Obsługa toalety miejskiej”.

Ponadto dokonano aktualizacji danych dotyczących pozostałych przedsięwzięć.

W latach 2020 – 2022 kwota w poz. 1.1.2 „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. Nr 157, poz. 1240 z późn. zm.)” - załącznik nr 2 uchwały jest większa niż kwota w poz. 9.4 „Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy” - załącznik nr 1 uchwały. Różnica ta wynika z ujęcia w poz. 1.1.2 wydatków niekwalifikowalnych dla przedsięwzięć:

- Budowa drogi Długa Goślina – Łoskoń Stary – klasyfikacja budżetowa 600/60016/6050, w 2020 roku kwota 35.000,00 zł, w 2021 roku kwota 180.000,00 zł;
- Metropolitalny System Tras Rowerowych w gminie Czerwonak oraz w gminie Murowana Goślina – budowa ścieżki pieszo-rowerowej – ul. Raduszyńska – klasyfikacja budżetowa 600/60016/6050, w 2020 roku kwota 115.500,00 zł;
- Metropolitalny System Tras Rowerowych w gminie Czerwonak oraz w gminie Murowana Goślina – budowa ścieżki rowerowej Przebędowo – Uchorowo – klasyfikacja budżetowa 600/60013/6050, w 2021 roku kwota 30.000,00 zł, w 2022 roku kwota 30.000,00 zł;
- Metropolitalny System Tras Rowerowych w gminie Czerwonak oraz w gminie Murowana Goślina – budowa ścieżki rowerowej – Przebędowo – klasyfikacja budżetowa 600/60014/6050, w 2020 roku kwota 5.000,00 zł, w 2021 roku kwota 10.000,00 zł.

Poręczenia

W załączniku Nr 1 wykazano poręczenia udzielone przez Gminę na rzecz Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka”, na 2020 rok przypada kwota: 219.611,50 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 2020 rok – 219.611,50 zł.

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

Zobowiązania związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego

Gmina Murowana Goślina w poz. 10.4 „kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy” wykazuje w części przypadającej na gminę zobowiązania Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” w kwocie 1.536,99 zł.

Wykazana w powyższej pozycji kwota dotyczy 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” (etap I) – 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 3

Rok	Kwota zobowiązania – pożyczka etap I	Kwota zobowiązania – pożyczka etap II	Kwota zobowiązania – pożyczka etap III
2020	750 657,04	82 803,89	76 003,93
2021	1 479 672,75	163 008,35	149 621,91
2022	1 455 237,37	160 077,74	146 931,96
2023	1 430 801,99	157 147,12	144 242,02
2024	1 407 226,07	154 320,89	141 647,88
2025	1 381 931,23	151 285,90	138 862,12
2026	1 357 495,85	148 355,28	136 172,17
2027	1 333 060,47	145 424,67	133 482,23
2028	1 309 216,77	142 566,32	130 858,61
2029	1 284 189,71	139 563,44	128 102,33
2030	1 259 754,33	136 632,83	125 412,38
2031	1 235 318,95	133 702,22	122 722,44
2032	1 211 207,47	130 811,75	120 069,34
2033	1 186 448,19	127 840,99	117 342,54
2034	1 162 012,81	124 910,38	114 652,59
2035	1 137 577,43	121 979,76	111 962,65
2036	934 830,53	119 057,74	109 281,33
Razem	21 316 638,96	2 339 489,27	2 147 368,43

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. 10.4 ponieważ zadania, na realizację których zostały zaciągnięte są finansowane ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

**UZASADNIENIE DO
ZARZĄDZENIA NR 418/2020
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA**

z dnia 18 września 2020 r.

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W niniejszym zarządzeniu uwzględniono zmiany wprowadzone w budżecie na 2020 rok oraz zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie przedsięwzięć.

Dokonanie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Murowana Goślina na lata 2020 – 2036 w zakresie załącznika Nr 1 jest niezbędne.