

ZARZĄDZENIE NR 647/2021
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA

z dnia 2 listopada 2021 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Murowana Goślina na lata
2021 – 2036

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2021 r., poz. 305 ze zm.) zarządza się, co następuje:

§ 1. Zmienia się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Murowana Goślina na lata 2021-2036 w ten sposób, że uchyla się treść dotychczasowego załącznika nr 1 do Uchwały Nr XXVII/264/2020 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 15 grudnia 2020 roku w brzmieniu ustalonym Zarządzeniem Nr 633/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 5 października 2021 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 647/2021
Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina
z dnia 2 listopada 2021 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
2021	81 412 146,29	80 551 464,05	19 685 125,00	831 000,00	13 236 564,00	25 524 938,21	21 273 836,84	14 737 350,00	860 682,24	772 000,00	50 682,24
2022	86 194 606,59	85 594 606,59	20 000 000,00	900 000,00	13 176 121,00	25 604 826,59	25 913 659,00	14 897 350,00	600 000,00	500 000,00	0,00
2023	86 616 090,59	86 016 090,59	20 300 000,00	1 000 000,00	13 236 121,00	25 553 135,59	25 926 834,00	14 957 350,00	600 000,00	500 000,00	0,00
2024	86 706 419,00	86 506 419,00	20 600 000,00	1 100 000,00	13 296 121,00	25 542 284,00	25 968 014,00	15 017 350,00	200 000,00	100 000,00	0,00
2025	87 190 129,00	86 990 129,00	0,00	0,00	0,00	25 570 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2026	87 566 689,00	87 366 689,00	0,00	0,00	0,00	25 583 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2027	87 847 609,00	87 647 609,00	0,00	0,00	0,00	25 583 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2028	88 208 549,00	88 008 549,00	0,00	0,00	0,00	25 583 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2029	88 569 969,00	88 369 969,00	0,00	0,00	0,00	25 598 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2030	88 957 411,00	88 757 411,00	0,00	0,00	0,00	25 639 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2031	89 295 431,00	89 095 431,00	0,00	0,00	0,00	25 671 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2032	89 657 881,00	89 457 881,00	0,00	0,00	0,00	25 686 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2033	90 007 781,00	89 807 781,00	0,00	0,00	0,00	25 686 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2034	90 366 551,00	90 166 551,00	0,00	0,00	0,00	25 686 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00
2035	90 752 751,00	90 552 751,00	0,00	0,00	0,00	25 724 284,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00

2036	91 079 511,00	90 879 511,00	0,00	0,00	0,00	25 751 284,00	0,00	0,00	200 000,00	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	w tym:
					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			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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
2021	89 090 369,49	81 801 783,49	21 105 632,49	113 975,55	0,00	512 480,00	0,00	0,00	0,00	7 288 586,00	6 788 586,00	75 000,00
2022	87 463 703,72	80 307 031,37	20 199 989,00	447 703,28	0,00	1 010 000,00	0,00	0,00	0,00	7 156 672,35	7 156 672,35	0,00
2023	85 216 090,59	80 387 094,83	20 292 889,00	435 370,74	0,00	973 000,00	0,00	0,00	0,00	4 828 995,76	4 828 995,76	0,00
2024	85 006 419,00	80 444 626,70	20 391 529,00	423 097,20	0,00	945 000,00	0,00	0,00	0,00	4 561 792,30	4 561 792,30	0,00
2025	85 190 129,00	80 546 128,28	0,00	104 351,78	0,00	871 000,00	0,00	0,00	0,00	4 644 000,72	0,00	0,00
2026	85 566 689,00	80 704 510,50	0,00	0,00	0,00	822 000,00	0,00	0,00	0,00	4 862 178,50	0,00	0,00
2027	85 847 609,00	80 878 795,50	0,00	0,00	0,00	766 000,00	0,00	0,00	0,00	4 968 813,50	0,00	0,00
2028	86 208 549,00	81 036 183,50	0,00	0,00	0,00	713 000,00	0,00	0,00	0,00	5 172 365,50	0,00	0,00
2029	86 569 969,00	81 242 280,50	0,00	0,00	0,00	643 000,00	0,00	0,00	0,00	5 327 688,50	0,00	0,00
2030	86 957 411,00	81 419 189,50	0,00	0,00	0,00	581 000,00	0,00	0,00	0,00	5 538 221,50	0,00	0,00
2031	87 195 431,00	81 640 168,50	0,00	0,00	0,00	526 000,00	0,00	0,00	0,00	5 555 262,50	0,00	0,00
2032	87 557 881,00	81 930 372,50	0,00	0,00	0,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	5 627 508,50	0,00	0,00
2033	88 007 781,00	82 203 406,50	0,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	5 804 374,50	0,00	0,00
2034	88 366 551,00	82 485 076,50	0,00	0,00	0,00	320 000,00	0,00	0,00	0,00	5 881 474,50	0,00	0,00
2035	88 152 751,00	82 771 987,50	0,00	0,00	0,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	5 380 763,50	0,00	0,00
2036	88 979 511,00	83 077 782,50	0,00	0,00	0,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	5 901 728,50	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
2021	-7 678 223,20	0,00	9 917 362,20	3 000 000,00	760 861,00	1 041 560,58	1 041 560,58	5 875 801,62	5 875 801,62
2022	-1 269 097,13	0,00	3 900 000,00	3 900 000,00	1 269 097,13	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 400 000,00	1 400 000,00	1 100 000,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 700 000,00	1 700 000,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 100 000,00	2 100 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 100 000,00	2 100 000,00	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
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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	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	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00	2 100 000,00	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	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 968 011,95	1 237 109,08	-1 250 319,44	5 667 042,76	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	29 007 380,09	1 007 380,09	5 287 575,22	5 287 575,22	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	27 369 126,92	769 126,92	5 628 995,76	5 628 995,76	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	25 422 033,26	522 033,26	6 061 792,30	6 061 792,30	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	23 165 771,09	265 771,09	6 444 000,72	6 444 000,72	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	20 900 000,00	0,00	6 662 178,50	6 662 178,50	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	18 900 000,00	0,00	6 768 813,50	6 768 813,50	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	16 900 000,00	0,00	6 972 365,50	6 972 365,50	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	14 900 000,00	0,00	7 127 688,50	7 127 688,50	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	12 900 000,00	0,00	7 338 221,50	7 338 221,50	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	10 800 000,00	0,00	7 455 262,50	7 455 262,50	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 700 000,00	0,00	7 527 508,50	7 527 508,50	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	6 700 000,00	0,00	7 604 374,50	7 604 374,50	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00	7 681 474,50	7 681 474,50	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	2 100 000,00	0,00	7 780 763,50	7 780 763,50	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 801 728,50	7 801 728,50	

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
2021	5,21%	-1,22%	0,18%	10,29%	12,41%	TAK	TAK
2022	6,82%	10,50%	11,34%	6,06%	8,19%	NIE	TAK
2023	6,46%	10,92%	11,75%	5,34%	7,47%	NIE	TAK
2024	6,67%	11,49%	11,66%	7,76%	7,76%	TAK	TAK
2025	4,84%	11,91%	x	11,58%	11,58%	TAK	TAK
2026	4,57%	12,11%	x	8,43%	9,45%	TAK	TAK
2027	4,46%	12,14%	x	8,47%	9,49%	TAK	TAK
2028	4,35%	12,31%	x	9,69%	9,69%	TAK	TAK
2029	4,21%	12,38%	x	11,63%	11,63%	TAK	TAK
2030	4,09%	12,55%	x	11,89%	11,89%	TAK	TAK
2031	4,14%	12,58%	x	12,13%	12,13%	TAK	TAK
2032	4,01%	12,53%	x	12,28%	12,28%	TAK	TAK
2033	3,73%	12,47%	x	12,37%	12,37%	TAK	TAK
2034	3,60%	12,41%	x	12,42%	12,42%	TAK	TAK
2035	4,33%	12,33%	x	12,46%	12,46%	TAK	TAK
2036	3,39%	12,15%	x	12,46%	12,46%	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
2021	72 542,59	72 542,59	65 072,00	0,00	0,00	0,00	99 591,62	99 591,62	86 118,00
2022	72 542,59	72 542,59	65 072,00	0,00	0,00	0,00	76 360,62	76 360,62	65 072,00
2023	15 851,59	15 851,59	14 219,15	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
			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
2021	543 000,00	543 000,00	325 410,00	11 198 452,53	7 485 452,53	3 713 000,00	0,00	0,00	3 501,95	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	18 683 761,56	11 556 471,56	7 127 290,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	10 442 202,46	5 913 802,46	4 528 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	3 361 926,80	3 361 926,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	3 033 948,38	3 033 948,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 935 505,60	2 935 505,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 635 309,60	2 635 309,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 636 810,60	2 636 810,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 637 599,67	2 637 599,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	2 643 297,67	2 643 297,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	2 646 428,67	2 646 428,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	2 652 281,67	2 652 281,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	2 379 840,67	2 379 840,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	2 385 907,67	2 385 907,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	2 392 082,67	2 392 082,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	2 482 005,67	2 482 005,67	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		
2021	2 239 139,00	221 509,77	0,00	221 509,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 552,06		
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	2 000 000,00	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 2021-2036

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 2021 r., poz. 305 ze zm.).

Okres sporządzania WPF

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

Dochody i wydatki

Prace nad przygotowaniem WPF rozpoczęto w kwietniu 2020 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 2024. Na lata 2025 – 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 oraz po przeanalizowaniu wykonania za 10 miesięcy 2020 roku i wykonania lat poprzednich. Uwzględniono również możliwości wyegzekwowania zaległości z lat poprzednich. Udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych w 2021 roku zaplanowano zgodnie z informacją podaną przez Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej. Natomiast plan dochodów z tytułu udziału gminy w podatku dochodowym od osób prawnych zaplanowano w kwocie 831.000,00 zł. Wysokość subwencji zaplanowano uwzględniając tendencje z lat poprzednich. Subwencję ogólną – część oświatową wyliczono według wskaźników z roku 2020:

- a) $W_{a,i} = 0,9893556924$ – 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) $D_{i} = 0,9764845539$ – wskaźnik korygujący dla jednostki samorządu terytorialnego dla gminy Murowana Goślina,
- c) $A = 6206,3633$ – 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 2020/2021 tj. 1 469,
- b) liczbie uczniów sześciolletnich w przedszkolach – 168,
- c) liczbie uczniów w oddziałach sportowych – 94,
- d) liczbie uczniów niepełnosprawnych – 16.

W dochodach bieżących w 2021 roku zaplanowano dotację celową na realizację zadań własnych w zakresie wychowania przedszkolnego (801/80104/2030, 801/80106/2030) w wysokości 760.507,00 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. 1.471,00 zł. Wysokość dotacji w 2021 roku obliczono następująco:

- dział 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80104 „Przedszkola”, § 2030 „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” – 510 dzieci x 1.471,00 zł = 750.210,00 zł,
- dział 801 „Oświata i wychowanie”, rozdział 80106 „Inne formy wychowania przedszkolnego”, § 2030 „Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gmin (związków gmin, związków powiatowo-gminnych)” – 7 dzieci x 1.471,00 zł = 10.297,00 zł.

Zarządzeniem Nr 535/2021 Burmistrza Miasta i Gminy Murowana Goślina z dnia 1 kwietnia 2021 roku w sprawie zmiany uchwały budżetowej na 2021 rok dokonano zmiany planu dotacji z kwoty 760.507,00 zł do kwoty 778.159,00 zł, w tym:

- 801/80104/2030 dokonano zwiększenia o kwotę 4.413,00 zł do kwoty 754.623,00 zł,
- 801/80106/2030 dokonano zwiększenia o kwotę 2.942,00 zł do kwoty 13.239,00 zł,
- 801/80149/2030 dokonano zwiększenia o kwotę 10.297,00 zł do kwoty 10.297,00 zł.

W dochodach bieżących w latach 2021 – 2023 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 – Edycja II” – zadanie realizowane w latach 2020 – 2023, planowany wpływ dotacji w 2021 roku w kwocie 65.072,00 zł, w 2022 roku w kwocie 65.072,00 zł, w 2023 roku w kwocie 14.219,15 zł.

W związku z Uchwałą Nr XXXI/321/2021 Rady Miejskiej w Murowanej Goślinie z dnia 27 kwietnia 2021 roku w sprawie wystąpienia ze Związku Międzygminnego „Gospodarka Odpadami Aglomeracji Poznańskiej” z siedzibą w Poznaniu ze skutkiem na dzień 31 grudnia 2021 roku w dochodach bieżących w latach 2022 – 2036 zaplanowano dochody z tytułu opłat za gospodarowanie odpadami komunalnymi - 5.500.000,00 zł w każdym roku. Jednocześnie w wydatkach bieżących w latach 2022 – 2036 zaplanowano wydatki na pokrycie kosztów funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami - 5.500.000,00 zł w każdym roku.

Dochody majątkowe do roku 2024 zaplanowano w oparciu o szczegółowy plan sprzedaży majątku, który przedstawia się następująco:

a) 2021 rok – 772.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (płatności rozłożone na raty) – 46.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 337.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Złotoryjsku – 389.000,00 zł;

b) 2022 rok – 500.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (płatności rozłożone na raty) – 40.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 210.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Złotoryjsku – 250.000,00 zł;

c) 2023 rok – 500.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (płatności rozłożone na raty) – 35.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Murowanej Goślinie – 465.000,00 zł;

d) 2024 rok – 100.000,00 zł:

- wpływy ze sprzedaży nieruchomości (płatności rozłożone na raty) – 27.000,00 zł,
- wpływy ze sprzedaży nieruchomości w Łopuchowie – 73.000,00 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.

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 2021 roku – środki w kwocie 113.975,55 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 poz. 10.11 „Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań” wykazano wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 m. in. na: zakup maseczek ochronnych, rękawiczek jednorazowych, okularów i kombinezonów ochronnych, dodatkową składkę członkowską do Stowarzyszenia Metropolia Poznań z przeznaczeniem na zakup sprzętu i materiałów niezbędnych do walki z epidemią COVID-19 oraz dezynfekcję pomieszczeń.

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 - 2020 oraz planowane wpłaty gminy w latach 2021 - 2036. Plan wpłat na lata 2021 - 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.

W latach 2022 - 2032 zaplanowano wpłatę do Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka” z przeznaczeniem na pokrycie ewentualnej opłaty wyrównawczej, jaką miałby 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
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	1 577 831,00
Razem lata 2001-2020						13 931 348,62	6 794 524,00	20 725 872,62	6 788 341,00
2021	30 200,00	234 904,00	0,00	868 833,59	0,00	1 133 937,59	1 573 167,00	2 707 104,59	1 579 350,00
2022	48 051,00	228 913,00	278 400,00	913 179,95	0,00	1 468 543,95	1 579 350,00	3 047 893,95	1 579 350,00
2023	48 916,00	233 033,00	278 400,00	900 847,41	0,00	1 461 196,41	1 579 350,00	3 040 546,41	1 579 350,00
2024	49 796,00	237 228,00	278 400,00	886 573,87	0,00	1 451 997,87	1 579 350,00	3 031 347,87	1 579 350,00
2025	50 693,00	241 498,00	278 400,00	567 828,45	0,00	1 138 419,45	1 579 350,00	2 717 769,45	1 579 350,00
2026	51 605,00	245 845,00	278 400,00	463 476,67	0,00	1 039 326,67	1 579 350,00	2 618 676,67	1 579 350,00
2027	52 534,00	250 270,00	278 400,00	463 476,67	0,00	1 044 680,67	1 579 350,00	2 624 030,67	1 579 350,00
2028	53 480,00	254 775,00	278 400,00	463 476,67	0,00	1 050 131,67	1 579 350,00	2 629 481,67	1 579 350,00
2029	54 442,00	259 361,00	278 400,00	463 476,67	0,00	1 055 679,67	1 579 350,00	2 635 029,67	1 579 350,00
2030	55 422,00	264 029,00	278 400,00	463 476,67	0,00	1 061 327,67	1 579 350,00	2 640 677,67	1 579 350,00
2031	56 420,00	268 782,00	278 400,00	463 476,67	0,00	1 067 078,67	1 579 350,00	2 646 428,67	1 579 350,00
2032	57 435,00	273 620,00	278 400,00	463 476,67	0,00	1 072 931,67	1 579 350,00	2 652 281,67	1 579 350,00
2033	58 469,00	278 545,00	0,00	463 476,67	0,00	800 490,67	1 579 350,00	2 379 840,67	1 579 350,00
2034	59 522,00	283 559,00	0,00	463 476,67	0,00	806 557,67	1 579 350,00	2 385 907,67	1 579 350,00
2035	60 593,00	288 663,00	0,00	463 476,67	0,00	812 732,67	1 579 350,00	2 392 082,67	1 579 350,00
2036	61 684,00	293 859,00	0,00	547 112,67	0,00	902 655,67	1 579 350,00	2 482 005,67	1 579 350,00
Razem lata 2021-2036						17 367 688,64	25 263 417,00	42 631 105,64	25 269 600,00
Wpłaty łącznie w latach 2001-2036						31 299 037,26	32 057 941,00	63 356 978,26	32 057 941,00

Rozchody budżetu w kolejnych latach uwzględniono spłaty rat kapitałowych długu zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w 2021 roku. Rozchody budżetu w 2021 roku wynoszą 2.239.139,00 zł, w tym:

- wykupy obligacji w kwocie 2.100.000,00 zł,
- spłaty pożyczek w kwocie 139.139,00 zł.

Przychody budżetu dla roku 2021 wynoszą 9.917.362,20 zł. W przychodach ujęto:

- emisję obligacji komunalnych w kwocie 3.000.000,00 zł (§ 931),
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy w kwocie 5.875.801,62 zł (§ 950);
- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (§ 905) w kwocie 1.041.560,58 zł, w tym:
 - rozliczenie dochodów z tytułu Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych i finansowanych nimi wydatków w kwocie 880.182,45 zł - w 2020 roku gmina otrzymała środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 1.230.172,00 zł, od których naliczono odsetki z tytułu oprocentowania rachunku bankowego w kwocie 10,45 zł. Środki w kwocie 350.000,00 zł wydatkowano w 2020 roku na realizację zadania inwestycyjnego „Budowa ulic Narcyzowej, Chabrowej i Różanej”. Różnica tj. kwota 880.182,45 zł została ujęta w uchwale budżetowej na 2021 rok. Przeznaczenie powyższych środków w 2021 roku przedstawiono w załączniku dot. wykazu wydatków majątkowych;
 - rozliczenie dochodów z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska i finansowanych nimi wydatków w kwocie 200,93 zł;
 - rozliczenie dochodów z tytułu wydawania zezwoleń na sprzedaż napojów alkoholowych i finansowanych nimi wydatków na przeciwdziałanie alkoholizmowi i narkomanii w kwocie 161.177,20 zł.

W przychodach 2022 roku ujęto emisję obligacji komunalnych w kwocie 3.900.000,00 zł.

W przychodach 2023 roku ujęto emisję obligacji komunalnych w kwocie 1.100.000,00 zł.

W przychodach 2024 roku ujęto emisję obligacji komunalnych w kwocie 1.000.000,00 zł.

W pozostałych latach nie zaplanowano zaciągania długu.

Prognoza kwoty długu

Dług na koniec 2020 roku wynosi 27.428.660,72 zł. Do spłaty pozostanie zadłużenie z następujących tytułów:

- obligacje – 25.500.000,00 zł (w 2020 roku zaplanowano emisję obligacji w kwocie 3.780.000,00 zł, z czego uruchomiono kwotę 2.000.000,00 zł),
- pożyczka w ramach Inicjatywy Jessica – 159.295,87 zł,
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 310.746,00 zł,

- 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).

Dług na koniec 2021 roku planowany jest w kwocie 27.968.011,95 zł. Do spłaty pozostanie zadłużenie z następujących tytułów:

- obligacje – 23.400.000,00 zł,
- pożyczka w ramach Inicjatywy Jessica – 78.420,87 zł,
- pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej – 252.482,00 zł,
- kwota 3.000.000,00 zł to planowany w 2021 roku przychód z tytułu emisji obligacji komunalnych (spłata nastąpi w latach 2034 – 2035),
- kwota 1.237.109,08 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 2021 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 3.000.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2034 – 2035:

- w 2034 roku kwota 2.000.000,00 zł,
- w 2035 roku kwota 1.000.000,00 zł.

W związku z planowaną w 2022 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 3.900.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w latach 2025 – 2035:

- w 2025 roku kwota 600.000,00 zł,
- w 2026 roku kwota 400.000,00 zł,
- w 2027 roku kwota 500.000,00 zł,

- w 2029 roku kwota 300.000,00 zł,
- w 2030 roku kwota 300.000,00 zł,
- w 2031 roku kwota 200.000,00 zł,
- w 2035 roku kwota 1.600.000,00 zł.

W związku z planowaną w 2023 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 1.100.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w 2036 roku.

W związku z planowaną w 2024 roku emisją obligacji komunalnych w kwocie 1.000.000,00 zł spłatę rat kapitałowych zaplanowano w 2036 roku.

Przedsięwzięcia

W załączniku dotyczącym przedsięwzięć usunięto przedsięwzięcia, których realizacja kończy się w 2020 roku.

Wprowadzono nowe przedsięwzięcia:

- opracowanie prognozy oddziaływania na środowisko do zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Murowana Goślina dla działki nr 47/4 w Białęgach,
- świadczenie usług transportowych w zakresie dowozu uczniów do specjalistycznych placówek oświatowych,
- budowa drogi 23 KD-Da,
- opracowanie miejscowego planu zagospodarowania przestrzennego dla dz. nr 234/3 w Boduszewie,
- świadczenie usług w zakresie monitorowania lokalnego systemu alarmowego w budynkach urzędu,
- ubezpieczenie majątku gminy,
- dostawa gazu ziemnego dla budynków komunalnych gminy Murowana Goślina,
- dostawa gazu ziemnego dla Szkoły Podstawowej nr 1 w Murowanej Goślinie,
- dostawa gazu ziemnego dla Szkoły Podstawowej nr 2 w Murowanej Goślinie,
- dostawa gazu ziemnego do budynków OSP,
- dostawa gazu ziemnego do budynków urzędu,
- opracowanie zmiany studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego dla dz. 798, 329 i części dz. 862 w Kamińsku,
- zmiana studium uwarunkowań i kierunków zagospodarowania przestrzennego gminy Murowana Goślina,
- utrzymanie czystości oraz zimowe utrzymanie dróg na terenie miasta i gminy Murowana Goślina,
- odbiór, transport i zagospodarowanie odpadów komunalnych,

- opłaty związane z wydanym przez Starostę Poznańskiego zezwoleniem na trwałe wyłączenia z produkcji gruntów rolnych,
- realizacja programu „Czyste Powietrze”,
- świadczenie usług transportowych wraz z opieką w zakresie dowozu dzieci do szkół i przedszkoli na terenie gminy Murowana Goślina,
- ustalenie zasad zwrotu kosztów stosowania ulg w opłatach za korzystanie z usług autobusowego transportu,
- budowa ulic w rejonie ul. Mściszewskiej,
- budowa ulic Kmicica, Oleńki i Podbiپیty w Murowanej Goślinie,
- przebudowa ul. Przemysłowej w Murowanej Goślinie,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulicy Cześnika w Murowanej Goślinie,
- miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego w rejonie ulicy Starczanowskiej w Murowanej Goślinie,
- poprawa bezpieczeństwa ruchu pieszych w m. Nieszawa,
- świadczenie usług telekomunikacyjnych dotyczących sieci telefonii komórkowej,
- zakup wody na boisko sportowe w Uchorowie,
- budowa ulicy Spokojnej,
- modernizacja drogi gminnej Wojnowo – Wojnowko,
- modernizacja stadionu miejskiego w Murowanej Goślinie,
- przebudowa ulicy Długiej,
- przebudowa ulicy Wodnej,
- organizacja systemu gospodarowania odpadami – opłaty z tytułu zakupu usług telekomunikacyjnych,
- opracowanie programu związanego z ochroną środowiska,
- udzielenie dotacji celowej na realizację zadania w zakresie tworzenia i utrzymania Punktu Selektywnego Zbierania Odpadów Komunalnych (PSZOK),
- udzielenie dotacji celowej na realizację zadania w zakresie zagospodarowania niesegregowanych (zmieszanych) odpadów komunalnych o kodzie 20 03 01 w Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych,
- budowa świetlicy wiejskiej w Łopuchowie.

Usunięto przedsięwzięcia:

- Metropolitalny System Tras Rowerowych w gminie Czerwonak oraz w gminie Murowana Goślina – budowa ścieżki rowerowej Przebędowo – Uchorowo,
- Metropolitalny System Tras Rowerowych w gminie Czerwonak oraz w gminie Murowana Goślina – budowa ścieżki rowerowej – Przebędowo,
- świadczenie usługi profilaktycznej opieki medycznej dla pracowników,

- świadczenie usług telekomunikacyjnych dotyczących sieci telefonii komórkowej – mobilny dostęp do Internetu.

Ponadto dokonano aktualizacji danych dotyczących pozostałych przedsięwzięć.

W 2021 roku 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 przedsięwzięcia Budowa drogi Długa Goślina – Łoskoń Stary w kwocie 20.000,00 zł (klasyfikacja budżetowa 600/60016/6050).

Poręczenia

W załączniku nr 1 wykazano poręczenia udzielone przez Gminę na rzecz Związku Międzygminnego „Puszcza Zielonka”, na 2021 rok przypada kwota: 113.975,55 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 2021 rok – 113.975,55 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 3.501,95 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 2

Rok	Kwota zobowiązania – pożyczka etap I	Kwota zobowiązania – pożyczka etap II	Kwota zobowiązania – pożyczka etap III
2021	305 223,57	40 570,93	37 239,19
2022	1 215 015,71	160 077,74	146 931,96
2023	1 207 192,34	157 147,12	144 242,02
2024	1 199 644,13	154 320,89	141 647,88
2025	1 191 545,59	151 285,90	138 862,12
2026	1 183 722,21	148 355,28	136 172,17
2027	1 175 898,83	145 424,67	133 482,23
2028	1 168 264,89	142 566,32	130 858,61
2029	1 160 252,08	139 563,44	128 102,33
2030	1 152 428,70	136 632,83	125 412,38
2031	1 144 605,33	133 702,22	122 722,44
2032	1 136 885,65	130 811,75	120 069,34
2033	1 128 958,57	127 840,99	117 342,54
2034	1 121 135,20	124 910,38	114 652,59
2035	1 113 311,82	121 979,76	111 962,65
2036	927 138,78	119 057,74	109 281,33
Razem	17 531 223,40	2 134 247,96	1 958 981,78

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 647/2021
BURMISTRZA MIASTA I GMINY MUROWANA GOŚLINA**

z dnia 2 listopada 2021 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 2021 rok oraz zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej w zakresie przedsięwzięć.

Dokonanie zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Murowana Goślina na lata 2021 – 2036 w zakresie załącznika nr 1 jest niezbędne.