projekt

UCHWAŁA Nr ...../2022
Rady Miejskiej w Policach
z dnia ..... 2022 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz.U. z 2021 r. poz. 305, 1236, 1535, 1773, 1927, 1981, 2054 i 2270 oraz z 2022 r. poz. 583 i 655) - Rada Miejska w Policach uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa" do uchwały Nr XXXVII/391/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 21 grudnia 2021 r. *w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, zmieniony zarządzeniem Nr 86/2022 Burmistrza Polic z dnia 31 marca 2022 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa" do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2022-2031" do uchwały Nr XXXVII/391/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 21 grudnia 2021 r. *w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, otrzymuje brzmienie jak załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2022-2031" do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF" do uchwały Nr XXXVII/391/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 21 grudnia 2021 r. *w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF" do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Andrzej Rogowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [1)]

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

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: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku [x]	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
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
Wykonanie 2015	163 299 406,35	150 787 031,82	31 934 928,00	1 827 261,15	21 530 514,00	17 203 876,22	78 290 452,45	48 885 732,47	12 512 374,53	4 100 181,98	8 111 724,69
Wykonanie 2016	178 535 086,83	173 702 172,71	33 588 761,00	1 274 901,10	22 606 353,00	34 173 999,89	82 058 157,72	48 134 465,81	4 832 914,12	2 942 447,36	1 712 432,32
Wykonanie 2017	200 011 055,07	192 997 863,82	39 719 561,00	3 680 914,92	23 083 091,00	41 996 219,99	84 518 076,91	50 077 349,91	7 013 191,25	2 329 271,61	3 896 547,92
Wykonanie 2018	208 547 248,57	196 541 598,38	44 431 115,00	1 626 940,84	23 388 857,00	40 291 985,97	86 802 699,57	50 982 879,79	12 005 650,19	2 067 149,24	7 410 961,23
Wykonanie 2019	226 722 419,42	215 731 876,11	48 410 434,00	1 013 499,47	24 564 661,00	48 507 782,33	93 235 499,31	51 698 506,26	10 990 543,31	4 021 223,34	5 517 834,22
Wykonanie 2020	237 533 001,58	220 644 856,36	46 052 336,00	970 332,91	24 145 410,00	61 590 136,37	87 886 641,08	54 782 249,98	16 888 145,22	3 298 269,16	12 698 644,37
Plan 3 kw. 2021	238 196 895,06	224 718 161,06	46 777 718,00	550 000,00	24 360 963,00	58 727 601,06	94 301 879,00	56 342 753,00	13 478 734,00	2 600 000,00	9 645 812,00
Wykonanie 2021	250 302 026,57	242 485 381,62	50 633 721,00	4 260 922,24	30 809 416,00	59 003 275,72	97 778 046,66	57 759 573,08	7 816 644,95	3 882 470,18	3 002 838,57
2022	229 866 894,38	208 307 888,38	45 001 841,00	1 543 305,00	25 734 470,00	36 634 385,38	99 393 887,00	58 588 490,00	21 559 006,00	2 900 000,00	18 001 006,00
2023	237 347 429,00	211 532 384,00	46 666 909,00	1 600 407,00	25 678 756,00	32 739 225,00	104 847 087,00	59 874 781,00	25 815 045,00	2 644 000,00	22 571 045,00
2024	222 130 017,00	218 936 017,00	48 300 251,00	1 656 421,00	25 678 756,00	32 747 679,00	110 552 910,00	61 122 553,00	3 194 000,00	2 644 000,00	0,00
2025	229 742 778,00	226 598 778,00	49 990 760,00	1 714 396,00	25 678 756,00	32 754 399,00	116 460 467,00	62 196 116,00	3 144 000,00	2 644 000,00	0,00
2026	237 673 735,00	234 529 735,00	0,00	0,00	0,00	32 761 180,00	0,00	0,00	3 144 000,00	2 644 000,00	0,00
2027	245 647 746,00	242 503 746,00	0,00	0,00	0,00	32 767 986,00	0,00	0,00	3 144 000,00	2 644 000,00	0,00
2028	253 650 370,00	250 506 370,00	0,00	0,00	0,00	32 774 811,00	0,00	0,00	3 144 000,00	2 644 000,00	0,00

2029	261 416 067,00	258 272 067,00	0,00	0,00	0,00	32 781 613,00	0,00	0,00	3 144 000,00	2 644 000,00	0,00
2030	268 905 957,00	265 761 957,00	0,00	0,00	0,00	32 788 385,00	0,00	0,00	3 144 000,00	2 644 000,00	0,00
2031	276 347 292,00	273 203 292,00	0,00	0,00	0,00	32 795 165,00	0,00	0,00	3 144 000,00	2 644 000,00	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
Wykonanie 2015	147 519 709,11	131 051 180,11	58 253 981,46	0,00	0,00	944 732,48	100 815,00	0,00	0,00	16 468 529,00	16 468 529,00	2 861 878,42
Wykonanie 2016	170 148 730,11	151 828 594,03	60 354 013,38	0,00	0,00	590 979,80	0,00	0,00	0,00	18 320 136,08	18 320 136,08	4 725 873,69
Wykonanie 2017	197 043 833,29	164 872 662,51	63 203 287,84	0,00	0,00	555 871,18	0,00	0,00	0,00	32 171 170,78	31 517 670,78	4 218 036,35
Wykonanie 2018	208 208 168,86	179 301 754,06	67 953 649,54	0,00	0,00	483 918,31	0,00	0,00	0,00	28 906 414,80	28 176 414,80	3 853 623,96
Wykonanie 2019	226 383 613,69	196 492 209,48	73 892 526,91	0,00	0,00	382 371,45	0,00	0,00	0,00	29 891 404,21	29 472 404,21	3 232 439,71
Wykonanie 2020	224 552 926,58	208 504 482,00	77 783 286,48	0,00	0,00	265 745,50	0,00	0,00	0,00	16 048 444,58	16 048 444,58	1 870 327,69
Plan 3 kw. 2021	252 587 095,73	221 357 284,73	83 638 258,23	0,00	0,00	305 959,67	0,00	0,00	0,00	31 229 811,00	30 572 311,00	3 464 186,00
Wykonanie 2021	239 885 596,12	214 716 515,99	81 639 945,32	0,00	0,00	95 475,00	0,00	0,00	0,00	25 169 080,13	24 411 580,13	3 446 934,16
2022	257 288 683,50	210 691 345,50	88 256 177,75	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	46 597 338,00	42 297 338,00	3 043 558,00
2023	256 347 429,00	206 846 772,00	90 345 137,00	0,00	0,00	731 225,00	0,00	0,00	0,00	49 500 657,00	49 500 657,00	0,00
2024	222 130 017,00	212 431 635,00	92 784 456,00	0,00	0,00	1 039 410,00	0,00	0,00	0,00	9 698 382,00	9 698 382,00	0,00
2025	228 742 778,00	217 742 426,00	95 104 067,00	0,00	0,00	990 000,00	0,00	0,00	0,00	11 000 352,00	11 000 352,00	0,00
2026	235 673 735,00	223 185 987,00	0,00	0,00	0,00	940 000,00	0,00	0,00	0,00	12 487 748,00	12 487 748,00	0,00
2027	242 647 746,00	228 765 637,00	0,00	0,00	0,00	840 000,00	0,00	0,00	0,00	13 882 109,00	13 882 109,00	0,00
2028	250 650 370,00	234 484 778,00	0,00	0,00	0,00	691 820,00	0,00	0,00	0,00	16 165 592,00	16 165 592,00	0,00
2029	258 416 067,00	240 346 897,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00	18 069 170,00	18 069 170,00	0,00
2030	265 905 957,00	246 355 569,00	0,00	0,00	0,00	390 000,00	0,00	0,00	0,00	19 550 388,00	19 550 388,00	0,00
2031	272 347 292,00	252 514 458,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	19 832 834,00	19 832 834,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		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
Wykonanie 2015	15 779 697,24	0,00	10 964 122,49	0,00	0,00	0,00	0,00	10 964 122,49	0,00
Wykonanie 2016	8 386 356,72	0,00	14 993 819,73	0,00	0,00	0,00	0,00	14 993 819,73	0,00
Wykonanie 2017	2 967 221,78	0,00	21 530 176,45	0,00	0,00	0,00	0,00	21 530 176,45	0,00
Wykonanie 2018	339 079,71	0,00	21 647 398,23	0,00	0,00	3 347 398,23	0,00	18 300 000,00	0,00
Wykonanie 2019	338 805,73	0,00	18 136 477,94	0,00	0,00	3 686 477,94	0,00	14 450 000,00	0,00
Wykonanie 2020	12 980 075,00	0,00	15 075 283,67	0,00	0,00	4 025 283,67	0,00	11 050 000,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	-14 390 200,67	0,00	17 190 200,67	0,00	0,00	8 940 200,67	8 940 200,67	8 250 000,00	5 450 000,00
Wykonanie 2021	10 416 430,45	0,00	25 255 358,67	0,00	0,00	17 005 358,67	0,00	8 250 000,00	0,00
2022	-27 421 789,12	0,00	32 871 789,12	0,00	0,00	27 421 789,12	27 421 789,12	5 450 000,00	0,00
2023	-19 000 000,00	0,00	19 000 000,00	19 000 000,00	19 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 000 000,00	4 000 000,00	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 zaciągnięciem 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
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	11 750 000,00	11 750 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00	5 450 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	1 000 000,00	1 000 000,00	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	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	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
Wykonanie 2015	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	19 735 851,71	30 699 974,20
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	21 150 000,00	0,00	21 873 578,68	36 867 398,41
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	18 300 000,00	0,00	28 125 201,31	49 655 377,76
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 450 000,00	0,00	17 239 844,32	38 887 242,55
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	19 239 666,63	37 376 144,57
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 003,00	3,00	12 140 374,36	27 215 658,03
Plan 3 kw. 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	3 360 876,33	20 551 077,00
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	27 768 865,63	53 024 224,30
2022	3 250 000,00	0,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 383 457,12	30 488 332,00
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	4 685 612,00	4 685 612,00
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	19 000 000,00	0,00	6 504 382,00	6 504 382,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	18 000 000,00	0,00	8 856 352,00	8 856 352,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	16 000 000,00	0,00	11 343 748,00	11 343 748,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	13 738 109,00	13 738 109,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	16 021 592,00	16 021 592,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	17 925 170,00	17 925 170,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	19 406 388,00	19 406 388,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	20 688 834,00	20 688 834,00

[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
Wykonanie 2015	0,00%	x	18,37%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,26%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2021	0,00%	2,64%	4,20%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	15,48%	17,59%	x	x	x	x
2022	1,40%	-1,13%	0,56%	14,07%	15,98%	TAK	TAK
2023	0,41%	3,03%	4,51%	11,52%	13,44%	TAK	TAK
2024	0,56%	4,05%	5,47%	9,56%	11,47%	TAK	TAK
2025	1,03%	5,08%	x	7,56%	9,48%	TAK	TAK
2026	1,46%	6,09%	x	4,82%	6,65%	TAK	TAK
2027	1,83%	6,95%	x	3,99%	5,83%	TAK	TAK
2028	1,70%	7,68%	x	3,82%	5,65%	TAK	TAK
2029	1,57%	8,19%	x	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2030	1,46%	8,50%	x	5,87%	5,87%	TAK	TAK
2031	1,76%	8,71%	x	6,65%	6,65%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	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	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	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
Wykonanie 2015	325 929,38	325 929,38	320 765,02	6 536 351,69	6 536 351,69	6 536 351,69	79 513,15	79 513,15	70 294,23
Wykonanie 2016	24 595,92	14 425,92	14 425,92	1 312 432,32	1 312 432,32	1 312 432,32	76 125,84	63 754,54	61 049,00
Wykonanie 2017	2 816 399,65	2 814 772,15	2 802 184,25	2 217 112,96	2 217 112,96	2 217 112,96	1 191 813,99	1 189 443,88	1 118 002,19
Wykonanie 2018	1 586 014,82	1 586 014,82	1 526 529,47	6 759 335,05	6 759 335,05	6 758 806,04	3 141 118,59	3 141 118,59	2 911 046,76
Wykonanie 2019	1 541 627,47	1 541 627,47	1 513 884,06	5 462 834,22	5 462 834,22	5 462 834,22	1 782 968,31	1 782 968,31	1 630 027,65
Wykonanie 2020	2 639 958,13	2 639 958,13	2 489 798,35	6 618 633,99	6 618 633,99	6 571 842,49	2 674 712,75	2 674 712,75	2 434 850,62
Plan 3 kw. 2021	1 306 621,00	1 306 621,00	1 254 466,00	9 625 812,00	9 625 812,00	9 625 812,00	1 775 131,00	1 775 131,00	1 640 186,00
Wykonanie 2021	1 104 406,23	1 104 406,23	1 039 628,81	2 482 838,57	2 482 838,57	2 482 838,57	1 200 843,63	1 200 843,63	1 131 350,37
2022	1 176 915,00	1 176 915,00	1 110 206,00	8 671 006,00	8 671 006,00	8 666 844,00	1 413 271,00	1 413 271,00	1 263 051,00
2023	0,00	0,00	0,00	3 321 045,00	3 321 045,00	3 321 045,00	0,00	0,00	0,00
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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
Wykonanie 2015	1 237 682,74	1 237 682,74	928 262,06	2 938 550,14	1 578 237,69	1 360 312,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	180 591,87	180 591,87	124 824,31	2 494 942,98	475 703,49	2 019 239,49	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 100 934,96	5 100 934,96	4 340 795,86	5 981 132,12	2 303 818,26	3 677 313,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 523 855,62	4 523 855,62	3 505 237,12	7 897 971,20	4 304 689,85	3 593 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 756 088,42	12 756 088,42	9 365 101,12	9 958 340,76	3 265 640,90	6 692 699,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 989 671,24	3 989 671,24	3 173 943,00	5 219 362,32	2 569 042,44	2 650 319,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2021	11 177 675,00	11 177 675,00	8 651 440,00	12 238 972,00	3 350 279,00	8 888 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	6 748 227,84	6 748 227,84	4 885 047,63	5 864 292,86	2 906 114,03	2 958 178,83	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	6 525 417,00	6 525 417,00	5 567 199,00	33 120 496,00	2 668 949,00	30 451 547,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 904 473,00	3 904 473,00	3 321 045,00	43 091 768,00	3 543 949,00	39 547 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 445 729,00	1 445 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 193 929,00	1 193 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 211 929,00	1 211 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	776 000,00	776 000,00	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	0,00
2029	0,00	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	0,00
2031	0,00	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										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty zobowiązań 9)
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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
Wykonanie 2015	11 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2016	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	575 291,46
Plan 3 kw. 2021	2 800 000,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	243 310,38
Wykonanie 2021	2 800 000,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	434 359,83
2022	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	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 wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2022-2031

Wstęp.

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2022-2031" sporządzono w oparciu o:

1) dokumenty opracowane przez Ministerstwo Finansów, tj.:
   - Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego - Metodologia opracowania. Aktualizacja 2020 – sierpień 2020 r.,
   - Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – sierpień 2021 r.,
2) analizę danych historycznych, a także własne założenia, prognozy i kalkulacje.

Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2022-2031:

1. Dynamika PKB na poziomie: 4,6% w 2022 r., 3,7% w 2023 r., 3,5% w latach 2024-2026, 3,4% w 2027 r., 3,3% w 2028 r., 3,1% w 2029 r., 2,9% w 2030 r., 2,8% w 2031 r.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 3,3% w 2022 r., 3,0% w 2023 r., 2,7% w 2024 r. oraz 2,5% w latach 2025–2031.
3. Minimalne wynagrodzenie za pracę w 2022 r. na poziomie 3.010 zł oraz minimalna stawka godzinowa w 2022 r. na poziomie 19,70 zł.
4. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 5.922 zł w 2022 roku, 6.307 zł w 2023 roku oraz 6.700 w 2024 r. oraz 7.111 zł w 2025 r.
5. Średni kurs walutowy PLN/EUR w latach 2022 – 2031 na poziomie: 4,54 zł.

I. Dochody, z tego:

1. Dochody bieżące:

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

1) *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:*
   Kwotę dochodów na rok 2022 zaplanowano w wysokości 45.001.841 zł w oparciu o otrzymaną informację z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na 2022 rok. Na lata 2023 – 2031 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

2) *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:*
   Kwotę dochodów na rok 2022 zaplanowano w wysokości 1.543.305 zł w oparciu o otrzymaną informację z Ministerstwa Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej na 2022 rok. Na lata 2023 – 2031 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

3) *Podatki i opłaty, w tym:*

a) wpływy z podatku od nieruchomości - założenia:

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2022 rok i następne lata przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2021 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2021 r.
- stawki maksymalne – na 2022 rok przyjęto stawki ogłoszone przez Ministra Finansów, natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2023-2031 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych – w 2023 r. – 3%, w 2024 r. – 2,7% i w latach: 2025–2031 – 2,5%.
- stawki podatkowe - na 2022 rok przyjęto stawki określone w uchwale Nr XXXV/361/2021 z dnia 26 października 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości. Założono wzrost stawek podatkowych o 3,6%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy, w stosunku do stawek podatkowych obowiązujących w 2021 roku, za wyjątkiem stawek:
  - od budowli związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, która wynosi 2% ich wartości,
  - od budynków i ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz od budynków mieszkalnych lub ich części zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej, która wynosi 25,74 zł od 1 m^2 powierzchni użytkowej,
  - od budynków zajętych na prowadzenie działalności gospodarczej w zakresie obrotu kwalifikowanym materiałem siewnym, która wynosi 12,04 zł od 1 m^2 powierzchni użytkowej,
  - od gruntów związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej, bez względu na sposób zakwalifikowania w ewidencji gruntów i budynków, która wynosi 1,03 zł od 1 m^2 powierzchni,
  - od gruntów pod wodami powierzchniowymi stojącymi lub wodami powierzchniowymi płynącymi jezior i zbiorników sztucznych, która wynosi 5,17 zł od 1 ha powierzchni,
  - od gruntów niezabudowanych objętych obszarem rewitalizacji, o których mowa w ustawie z dnia 9 października 2015 r. o rewitalizacji i położonych na terenach dla których miejscowy plan zagospodarowania przestrzennego przewiduje przeznaczenie pod zabudowę mieszkaniową, usługową albo zabudowę o przeznaczeniu mieszanym obejmującym wyłącznie te rodzaje zabudowy, jeżeli od dnia wejścia w życie tego planu w odniesieniu do tych gruntów upłynął okres 4 lat, a w tym czasie nie zakończono budowy zgodnie z przepisami prawa budowlanego, która wynosi 3,40 zł od 1 m^2 powierzchni.

  Na lata 2023-2031 przyjęto zwaloryzowane stawki wskaźnikiem inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych – w 2023 r. – 3%, w 2024 r. – 2,7% i w latach: 2025–2031 – 2,5%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy.

b) wpływy z podatku od środków transportowych - założenia:

- podstawę opodatkowania przyjęto z miesiąca grudnia 2021 roku, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2021 r.
- stawki minimalne i maksymalne – na 2022 rok przyjęto stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 października 2020 roku w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2021 r. (M.P. poz. 1002), a na lata następne

wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki maksymalne na 2022 r. przyjęto zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej, natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2023-2031 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych, tj. w 2023 r. – 3%, w 2024 r. – 2,7% i w latach: 2025–2031 – 2,5%,

- stawki podatkowe - na 2022 rok przyjęto stawki podatku określone w uchwale Nr XXXV/362/2021 z dnia 26 października 2021 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych.

Od 2023 r. założono coroczny wzrost stawek o 5%, zaokrąglając stawkę do pełnych złotych w górę, przy uwzględnieniu stawek minimalnych i maksymalnych.

c) wpływy z opłaty od posiadania psów - założenia:

- podstawa opodatkowania – dane z ewidencji opłat na dzień 30 września 2021 roku,
- stawka maksymalna - na 2022 rok przyjęto stawkę maksymalną ogłoszoną w Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 22 lipca 2021 r. *w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021* (M.P. poz. 724),
- stawki opłaty - stawki pozostały na poziomie stawek obowiązujących w 2021 roku, tj. 70 zł (stawka opłaty podstawowej) i 35 zł (stawka opłaty dla zobowiązanego i jego małżonka, jeżeli jedynym źródłem utrzymania jest emerytura lub renta),
- na lata 2023-2031 założono, ze wysokość opłaty pozostanie na poziomie 2022 roku, w związku z tym zaplanowano corocznie dochody w wysokości 41.000 zł corocznie.

d) wpływy z opłaty targowej - założenia:

W 2022 przewiduje się utrzymanie stawki opłaty targowej na poziomie z 2021 r.
W latach 2024, 2028 i 2032 przewiduje się wzrost stawki opłaty targowej o 15%. Stawka uzyskana z podwyższenia o 15% stawki wcześniej obowiązującej zostanie zaokrąglona, według podstawowej zasady zaokrąglania liczb (w górę lub w dół) do 0,50 zł albo do pełnych złotych.

e) wpływy z podatku rolnego - założenia:

Podatek rolny na 2022 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na 2022 r., która wyniosła 61,48 zł za 1 dt i na podstawie ogólnej powierzchni gruntów z miesiąca grudnia 2021 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2021 r.
Na lata 2023-2031 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię gruntów z miesiąca grudnia 2021 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2021 r. oraz wzrost ceny skupu żyta corocznie o procent inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów. Pod uwagę wzięto również zaległości podatkowe, ulgi i zwolnienia.

f) wpływy z podatku leśnego - założenia:

Podatek leśny na 2022 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na rok podatkowy 2022, która wyniosła 212,26 zł za $1m^3$ i na podstawie ogólnej powierzchni lasów z miesiąca grudnia 2021 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2021 r.
Na lata 2023-2031 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię lasów z miesiąca grudnia 2021 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2021 r. oraz wzrost ceny sprzedaży drewna corocznie o procent inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów. Pod uwagę wzięto również zaległości podatkowe, ulgi i zwolnienia.

g) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym w obrocie hurtowym:

Przyjmuje się w roku 2022 planowaną kwotę 1.166.300 zł, natomiast w kolejnych latach - stały poziom dochodów ustalony na poziomie 1.166.000 zł.

h) wpływy z podatku od spadków i darowizn:

Podatek w wysokości 90.000 zł zaplanowano na rok 2022 w oparciu o analizę wykonania dochodów w poprzednich latach. Podatek ten nie ma stałego charakteru i jest wymierzany doraźnie w razie zaistnienia okoliczności przewidzianych przepisami ustawy o podatku od spadków i darowizn. Na lata 2023-2031 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata na poziomie roku 2022.

i) wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 30.000 zł na rok 2022 zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wpływów za lata poprzednie. Biorąc pod uwagę kształtowanie się wysokości wpływów proponuje się przyjąć plan na lata 2023-2031 w wysokości 30.000 zł rocznie.

j) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych:

Oszacowanie wpływów z tego podatku dokonywane jest na podstawie wpływów za lata poprzednie. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w poprzednich latach oraz wykonanie za 9 miesięcy 2021 r., proponuje się przyjąć plan na poszczególne lata do 2031 roku na poziomie 2.525.000 zł.

k) wpływy z opłaty skarbowej:

W 2022 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 473.000 zł. Opłatę skarbową bardzo trudno jest zaplanować z uwagi na jej specyfikę i wnoszenie opłat jednorazowo. W związku z powyższym należy przyjąć, iż dochody z tego tytułu w latach następnych mogą kształtować się na podobnym poziomie jak w roku 2022.

l) rekompensaty utraconych dochodów (z tytułu podatku od nieruchomości):

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2022 rok i lata następne przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2021 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2021 r.,
- stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości,
- dochody na 2022 rok zaplanowano w wysokości 2.865 zł.

Dla lat 2023–2031 prognozę dochodów wykonano poprzez zwaloryzowanie kwot o wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

ł) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na rok 2022 wysokość dochodów planuje się w oparciu o:

- Uchwałę nr XXV/254/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 24 listopada 2020 roku zmieniająca uchwałę w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki takiej opłaty:
  - w zabudowie wielolokalowej w mieście Police stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za m^3 zużytej wody wynosić będzie 9,20 zł,
  - w zabudowie jednorodzinnej stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej będzie wynosić 29 zł.

  Od 01 lipca 2022 r. planuje się podniesienie opłaty do wysokości 32 zł w zabudowie jednorodzinnej od osoby zamieszkałej oraz do wysokości 10,20 zł w zabudowie wielolokalowej od 1 m^3 zużytej wody w gospodarstwie domowym.

- szacunkową liczbę osób oraz ilość zużycia wody objęte systemem gospodarowania odpadami komunalnymi, tj:
  - 11.033 deklarujące osoby w zabudowie jednorodzinnej,
  - 63.129,42 m^3 zużycie wody w zabudowie wielorodzinnej,
- objęcie systemem gospodarowania odpadami nieruchomości niezamieszkałych, na których powstają odpady komunalne, znajdujące się na nieruchomościach zamieszkałych, o których mowa w art. 6j ust. 4 ustawy *o utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, według stawek określonych w Uchwale nr XXV/254/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 24 listopada 2020 r. zmieniająca uchwałę w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki takiej opłaty,
- wprowadzenie zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami ulgi dla rodzin wielodzietnych o których mowa w ustawie o *Karcie Dużej Rodziny* (co najmniej z 3 dzieci). Zwolnienie wynosić będzie 5 zł na każdego członka rodziny na podstawie Uchwały nr XXV/253/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 27 listopada 2020 r. zmieniającą uchwałę w sprawie częściowego zwolnienia z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ponoszonej przez właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują rodziny wielodzietne,
- wprowadzenie częściowego zwolnienia właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym. Wysokość częściowego zwolnienia tego tytułu wynosić będzie 2 zł od stawki obowiązującej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od jednego mieszkańca zgłoszonego do ulgi na podstawie Uchwały nr XXV/254/2020 z dnia 27 listopada 2020 r.,

W związku z powyższym w roku 2022 planuje się podwyższenie dochodów o 468.100 zł w stosunku do roku 2021. Natomiast w latach kolejnych zakłada się wzrost dochodów za zagospodarowanie odpadów komunalnych o 3% każdego roku, w przypadku pozostawienia systemu naliczania opłaty, liczonego od każdej osoby w zabudowie jednorodzinnej, zużycia wody z zabudowy wielolokalowej oraz pozostawienie w systemie nieruchomości mieszanych.

m) wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

Środki z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska przekazywane są z Urzędu Marszałkowskiego. Dochody na rok 2022 zaplanowano na podstawie informacji uzyskanej od strategicznego dla Gminy podmiotu gospodarczego o wysokości opłat jakie będzie ten podmiot wnosił do Urzędu Marszałkowskiego. Odpowiedni procent tych opłat zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska przekazany zostanie Gminie. Na lata 2023-2031 przyjęto plan na poszczególne lata na poziomie kwot zaprojektowanych na rok 2022.

n) opłata eksploatacyjna:

W 2022 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej na poziomie 570 zł. Dochody na lata 2023-2031 zaplanowano corocznie na kwotę 570 zł.

4) *Dochody z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej:*

Kwota subwencji oświatowej i równoważącej na rok 2022 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów dla Gminy Police. Na lata 2023-2025 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata na poziomie roku 2022, a w latach 2026-2031 uwzględniono spadek liczby uczniów w Gminie zgodnie z prognozami. Planowane kwoty na lata 2023-2031 nie uwzględniają podwyżek wynagrodzeń nauczycieli i wzrostu płacy minimalnej ze względu na brak informacji na ten temat.

5) *Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, w tym:*

a) *dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących:*

Kwota dotacji na rok 2022 została zaplanowana w oparciu o:

- informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego na rok 2022 – zaplanowana kwota wynosi: 2.071.108 zł, w latach 2023-2031 dotacje celowe przyjęto na poziomie z roku 2022, tj. w wysokości 2.071.108 zł
- szacunkową kwotę dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego przez placówki funkcjonujące na terenie Gminy Police – zaplanowana kwota wynosi 1.733.406 zł (w prognozie przyjęto nieznaczny wzrost wartości dotacji przedszkolnej w przeliczeniu na 1 dziecko).

W latach 2023-2024 wpływy w tym zakresie prognozowane są z nieznaczną tendencją wzrostową – tj. na poziomie wzrostu przewidywanych dochodów: w roku 2023 o 0,5 %, w roku 2024: o 0,4%, a w latach 2025-2031 wzrost stanowi: 0,3 %.

b) *dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych:*

Kwota dotacji na rok 2022 została zaplanowana w oparciu o informacje otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie w łącznej kwocie 28.832.227 zł. Na lata 2023-2031 zaplanowano coroczne na poziomie 28.832.227 zł.

c) w prognozie dochodów uwzględniono wpływy środków unijnych i pozostałych na realizację projektów unijnych i innych realizowanych przy współudziale środków bezzwrotnych w zakresie zadań bieżących,

d) pozostałe dotacje i środki przeznaczone na realizację zadań bieżących, w tym:

- dotacje z tytułu uczęszczania dzieci z innych gmin do niepublicznego oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej oraz do niepublicznych punktów przedszkolnych, funkcjonujących na terenie Gminy Police.

W latach 2023-2024 wpływy w tym zakresie prognozowane są z nieznaczną tendencją wzrostową – tj. na poziomie wzrostu przewidywanych dochodów: w roku 2023 o 0,5 %, w roku 2024: o 0,4%, a w latach 2025-2031 wzrost stanowi: 0,3 %.

- dotacja na realizację porozumienia z Gminą Dobra w zakresie partycypacji w utrzymaniu miejsc w schronisku dla osób bezdomnych w roku 2022 zaplanowana została w wysokości 34.550 zł. Natomiast, w latach 2023–2031 założono wzrost kwoty dotacji o wskaźnik PKB.

6) *Pozostałe dochody bieżące - założenia:*

- w latach 2022-2023 przewiduje się utrzymanie stawek czynszu dzierżawnego na Targowisku na poziomie z roku 2021. Od roku 2024 zaplanowano co dwa lata wzrost stawek opłat czynszu dzierżawnego w wysokości odpowiadającej wskaźnikowi wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów publikowanego przez GUS w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, liczone narastająco.
- przewiduje się wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM w latach 2022-2023 zgodnie z opracowaniem w zakresie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Police na lata 2019-2023, który zakłada wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM corocznie o:
  - 4% dla I kategorii mieszkań,
  - 2% dla lokali niepunktowanych,

- 9% dla pozostałych sześciu kategorii mieszkań.

W latach kolejnych (2024-2031) wzrost stawek będzie zgodny z założeniami aktualizowanego na kolejne lata opracowania wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Police.

- pozostałe dochody z dzierżawy i najmu w 2022 roku zostaną zwaloryzowane. Miernikiem waloryzacji będzie suma wskaźników:
  · z pierwszego roku podlegającego waloryzacji – średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez GUS za rok bieżący w stosunku do roku poprzedniego,
  · z drugiego roku podlegającego waloryzacji – wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez GUS za I – III kwartały roku bieżącego w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

  Waloryzacja stawek następować będzie raz na dwa lata.
- wpływy z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (przedszkola publiczne), a także wpływy z tytułu korzystania dzieci z gmin ościennych z wychowania przedszkolnego w przedszkolach publicznych funkcjonujących na terenie Gminy Police. W prognozowaniu wielkości dochodów bieżących w roku 2023 przyjęto wskaźnik wzrostu: 1,0 %, a w kolejnych latach 2024-2031, prognozowany wskaźnik wzrostu wynosi: 0,7 %.

2. Dochody majątkowe:

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

a) sprzedaż mienia gminy - dochody ze sprzedaży majątku oszacowane zostały w oparciu o obowiązujące zasady w zakresie zbywania nieruchomości i wieloletnią prognozę sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości. Przy szacowaniu wartości kierowano się aktualnie kształtującymi się cenami. Realizacja planu dochodów ze sprzedaży nieruchomości uzależniona jest od sytuacji panującej na rynku nieruchomości.

1. W roku 2022 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.900.000 zł w tym:
   * sprzedaż 30 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 900.000 zł (z bonifikatą 80%),
   * planowana sprzedaż 2,5 ha gruntów pod zabudowę jednorodzinną i wielorodzinną o łącznej wartości około 2.000.000 zł.

2. W roku 2023 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.644.000 zł w tym:
   * sprzedaż 11 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 330.000 zł,
   * sprzedaż 1 lokal mieszkalny x 70.000 zł = 70.000 zł,
   * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni około 2 ha pod działalność usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości ok. 2.244.000 zł.

3. W roku 2024 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.644.000 zł w tym:
   * sprzedaż 11 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 330.000 zł,
   * sprzedaż 1 lokal mieszkalny x 70.000 zł = 70.000 zł,

* planowana sprzedaż powierzchni około 2 ha gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości około 2.244.000 zł,

4. W roku 2025 planuję się uzyskać dochód w wysokości 2.644.000 zł w tym:
   * sprzedaż 11 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 330.000 zł,
   * sprzedaż 1 lokal mieszkalny x 70.000 zł = 70.000 zł,
   * planowana sprzedaż powierzchni około 2 ha gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości około 2.244.000 zł,

5. W latach 2026 - 2031 planuję się uzyskać dochód w wysokości 15.864.000 zł (po 2.644.000 zł w każdym roku), wynikający z planowanych do sprzedaży:
   * 66 lokali x 30.000 zł = 1.980.000 zł (z bonifikatą 80%),
   * 6 lokali x 70.000 zł = 420.000 zł (z bonifikatą 50 %),
   * planowana sprzedaż powierzchni około 12 ha gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości około 13.464.000 zł.

b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w roku 2022 zaplanowano w wysokości 658.000 zł. Planowany dochód obejmuje kwotę 8.000 zł z tytułu opłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności na podstawie ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. *o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności* oraz kwotę 650.000 zł z tytułu opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. *o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów* (zgodnie z tą ustawą, właściciel zobowiązany jest ponosić przez 20 lat, tj. do 2038 r., roczne opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności tzw. opłatę przekształceniową). W roku 2023 przyjęto kwotę 600.000 zł, na rok 2024 przyjęto kwotę 550.000 zł, a na lata 2025 -2031 przyjęto kwotę 500.000 zł rocznie.

c) dotacje i środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w kolejnych latach budżetowych przy współudziale środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych). Wielkość tych dochodów w poszczególnych latach uzależniona jest od planowanej realizacji zadań inwestycyjnych przy udziale środków pomocowych, określonych w przedsięwzięciach wieloletnich i rocznych oraz od czasu, w jakim zostaną one rozliczone.

II. Wydatki, z tego:

1. Wydatki bieżące.

Wydatki bieżące ogółem zaplanowano w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy *o samorządzie gminnym* oraz innych ustaw. Przy planowaniu, wzięto także pod uwagę zawarte porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz planowane udzielenie pomocy finansowej. Plan wydatków bieżących w roku 2022 wynika z uchwały budżetowej na rok 2022 i zmian budżetowych wprowadzanych w trakcie roku budżetowego uchwałami Rady Miejskiej w Policach oraz zarządzeniami Burmistrza Polic i Dyrektorów gminnych jednostek budżetowych – w granicach posiadanych uprawnień. Natomiast, od roku 2023 założono wzrost wydatków bieżących o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przyjmując za podstawę plan wydatków bieżących ujęty w uchwale budżetowej na rok 2022.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2023-2025 zaplanowano, że wzrosną w stosunku do roku 2022 o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przy czym za podstawę przyjęto plan tych wydatków ujęty w uchwale budżetowej na 2022 r.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano **wydatki na obsługę długu**. Wydatki zaplanowane w tej pozycji są konsekwencją wyemitowanych obligacji w poprzednich latach budżetowych oraz planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań długoterminowych i przeznaczone są na koszty ich obsługi, tj. odsetki i prowizje. Uwzględniają także odsetki od planowanego kredytu w ramach linii kredytowej w rachunku bieżącym. Wydatki te oszacowano w oparciu o zawarte i planowane do zawarcia umowy oraz przewidywane zmiany oprocentowania na rynku finansowym (wzięto pod uwagę: stawki WIBOR O/N i WIBOR 6M), a także planowany okres spłaty zobowiązań.

2. Wydatki majątkowe.

Wydatki ujęte w tej pozycji obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe oraz planowane roczne wydatki majątkowe w kolejnych latach budżetowych, w tym projekty współfinansowane ze środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych). Zakładany poziom tych wydatków wynika z możliwości finansowych budżetu.

III. Wynik budżetu:

Planowany wynik budżetu w latach 2022-2023 jest ujemny i stanowi deficyt budżetu. W roku 2024 wynik budżetu jest zrównoważony. Natomiast, w latach 2025-2031 planowany wynik budżetu jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu.

IV. Przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu w poszczególnych latach objętych prognozą:

Deficyt budżetu wykazany:
1) **w 2022 r. w wysokości 27.421.789,12 zł** zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:
a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy *o finansach publicznych* i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 5.389.841,43 zł,
b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 22.031.947,69 zł,

2) **w 2023 r. w wysokości 19.000.000 zł** zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi ze sprzedaży obligacji komunalnych.

Nadwyżka budżetu wykazana w latach 2025-2031 zostanie przeznaczona na wykup obligacji komunalnych planowanych do sprzedaży w 2023 r.

V. Przychody i Rozchody:

1. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

W 2022 r. planuje się wykupić pozostałe papiery wartościowe (obligacje) na kwotę 1.200.000 zł (ostatnia seria), które Gmina Police wyemitowała w 2012 r. o łącznej wartości 10.000.000 zł.

W 2022 r. planuje się wykupić papiery wartościowe (obligacje) na kwotę 4.250.000 zł (ostatnie 3 serie), które Gmina Police wyemitowała w 2013 r. o łącznej wartości 9.250.000 zł.

2. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania i harmonogram ich spłaty:

W roku 2023 planuje się sprzedaż papierów wartościowych (obligacji) do kwoty 19.000.000 zł, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy, których przewidywany wykup zaplanowano w latach 2025-2031, z tego: w 2025 r. – 1.000.000 zł, w 2026 r. – 2.000.000 zł, w 2027 r. - 3.000.000 zł, w 2028 r. – 3.000.000 zł, w 2029 r. – 3.000.000 zł, w 2030 r. – 3.000.000 zł, w 2031 r. – 4.000.000 zł.

3. Pozostałe przychody:

Z rozliczenia budżetu za rok 2021 oraz uwzględniając środki pozostałe z rozliczenia budżetu za 2020 r., których nie rozdysponowano w roku 2021, na rok 2022 pozostały środki w łącznej wysokości 32.871.789,12 zł, stanowiące:
1) środki w wysokości 27.421.789,12 zł stanowiące nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych, w tym 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 w wysokości *5.083.870,85 zł* oraz środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1

pkt 2 ustawy *o finansach publicznych* i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie *305.970,58 zł*,

2) środki w wysokości 5.450.000 zł stanowiące wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Na kwotę 5.083.870,85 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach składają się środki pochodzące z:

- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 r., których nie wydatkowano w latach 2020-2021 - *2.708.312,03 zł*,
- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 przeznaczone na realizację programu pn. *Laboratoria Przyszłości*, których nie rozdysponowano w 2021 r. - *355.840 zł*,
- Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 otrzymane przez Gminę Police jako nagroda za zajęcie drugiego miejsca w konkursie *Rosnąca Odporność*, których nie rozdysponowano w 2021 r. - *500.000 zł*,
- rozliczenia wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Gminnego Programu Przeciwdziałania Narkomanii, których nie wydatkowano w 2021 r. – *148.072,76 zł*,
- rozliczenia wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych, których nie wydatkowano w 2021 r. – *5.725,41 zł*,
- rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska wynikających z ustawy *Prawo ochrony środowiska*, których nie wydatkowano w 2021 r. – *1.365.920,65 zł*.

Na kwotę 305.970,58 zł wynikającą z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy *o finansach publicznych* i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków składają się:

- środki pozostałe z rozliczenia zakończonego zadania pn. *Przebudowa wiaduktu na ul. Kuźnickiej* - *6.572,83 zł*,
- środki pozostałe z rozliczenia zadania będącego w trakcie realizacji pn. *Pomorze Zachodnie – Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne* - 37.744,78 zł,

-środki pozostałe z rozliczenia zadania będącego w trakcie realizacji pn. *Własna* Na kwotę nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 22.031.947,69 zł składają się środki pochodzące:

- z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych pozostałej z rozliczenia budżetu za 2020 r., której nie rozdysponowano w 2021 r. – *6.000.000 zł*,
- ze środków, które pozostały z rozliczenia budżetu za rok 2021 w łącznej kwocie *16.031.947,69 zł* z tytułu wyższych niż planowano dochodów, w tym nieplanowanych dochodów pochodzących z subwencji uzupełniającej w wysokości 6.426.605 zł, a także niższych niż planowano wydatków.

Kwota 5.450.000 zł stanowiąca wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych, ma związek z tym, że Gmina Police podsiada niewykupione obligacje komunalne wyemitowane w latach 2012-2013.

VI. Kwota długu:

Dług na koniec każdego roku wynika z zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych (papierów wartościowych - obligacji) pomniejszonych o spłaty długu.

VII. Relacje, o których mowa w art. 242–244 ustawy *o finansach publicznych*:

W *Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Police na lata 2022-2031* zachowane są relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy *o finansach publicznych*.
Przyjmuje się, że w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. *o finansach publicznych* (Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.), do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

VIII. Uszczegółowienie wybranych pozycji *Wieloletniej Prognozy Finansowej*:

1. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy *o finansach publicznych* (dochody i wydatki bieżące i majątkowe) /poz. 9/.
W tej części *Wieloletniej Prognozy Finansowej* wykazano dochody i wydatki bieżące i majątkowe (paragrafy dochodów i wydatków wyłącznie z końcówkami 1, 7, 8 i 9) dotyczące zadań wieloletnich i rocznych realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

2. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy *o finansach publicznych* (bieżące i majątkowe) /poz. 10.1/.
Wydatki wykazane w tej części *Wieloletniej Prognozy Finansowej*, to limity wydatków w poszczególnych latach na przedsięwzięcia wieloletnie ujęte w *Wykazie przedsięwzięć do WPF*, stanowiącym odrębny załącznik do WPF. W limitach wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie uwzględniono, zarówno wydatki kwalifikowalne (paragrafy wydatków z końcówką 7, 8 i 9), jak i niekwalifikowalne (paragrafy wydatków z końcówką 0).

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				85 347 560,00	33 120 496,00	43 091 768,00	1 445 729,00	1 193 929,00	1 211 929,00
1.a	- wydatki bieżące				11 977 633,00	2 668 949,00	3 543 949,00	1 445 729,00	1 193 929,00	1 211 929,00
1.b	- wydatki majątkowe				73 369 927,00	30 451 547,00	39 547 819,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki 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.), z tego:				31 586 019,00	17 329 053,00	13 443 914,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				31 586 019,00	17 329 053,00	13 443 914,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu.	Urząd Miejski w Policach	2019	2023	31 586 019,00	17 329 053,00	13 443 914,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				53 761 541,00	15 791 443,00	29 647 854,00	1 445 729,00	1 193 929,00	1 211 929,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 977 633,00	2 668 949,00	3 543 949,00	1 445 729,00	1 193 929,00	1 211 929,00
1.3.1.1	Utrzymanie przewozów transportu zbiorowego oraz wytworzonej infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Integracja transportu publicznego.	Urząd Miejski w Policach	2023	2027	3 764 000,00	0,00	747 000,00	744 000,00	740 000,00	758 000,00
1.3.1.2	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Police. - Objęcie ochroną ubezpieczeniową szkód powstałych w mieniu, komunikacji i osobach.	Urząd Miejski w Policach	2021	2023	3 411 446,00	1 137 149,00	1 137 149,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Studium. - Aktualizacja polityki przestrzennej Gminy.	Urząd Miejski w Policach	2022	2024	360 000,00	120 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Cmentarz. - Poszerzenie cmentarza.	Urząd Miejski w Policach	2022	2023	240 000,00	120 000,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police - modernizacja systemów informatycznych UM w Policach, rozwój usług informatycznych dla mieszkańców Gminy Police - asysta techniczna i konserwacja. - Utrzymanie sprawności działania wdrożonego systemu.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	1 358 787,00	0,00	0,00	452 929,00	452 929,00	452 929,00
1.3.1.6	Utrzymanie ciągłości projektu "Czas na EkoTrzebież" w ramach realizacji projektu "Pomerania - atrakcje przyrodnicze i kulturalne". - Promocja regionów transgranicznych.	Urząd Miejski w Policach	2023	2027	5 000,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.3.1.7	Finansowanie usługi alarmowania członków 4 jednostek OSP z terenu Gminy Police. - Poprawa szybkości reagowania OSP na zagrożenia.	Urząd Miejski w Policach	2021	2024	2 400,00	800,00	800,00	800,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Finansowanie usług w ramach programu "Szczecin Przyjazny Rodzinie" w latach 2022-2023. - Wsparcie rodzin wielodzietnych (rodziny 2+) zamieszkałych na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2021	2023	18 000,00	16 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Finansowanie usług w ramach programu "Szczecin Przyjazny Rodzinie" w latach 2023-2024. - Wsparcie rodzin wielodzietnych (rodziny +2) zamieszkałych na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2022	2024	18 000,00	0,00	16 000,00	2 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74 319 473,00
1.a	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 787 000,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	68 532 473,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 772 967,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 772 967,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 772 967,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 546 506,00
1.3.1	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 787 000,00
1.3.1.1	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 764 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	360 000,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026
			Od	Do						
1.3.1.10	Bezpłatna komunikacja dla uczniów szkół podstawowych, ponadpodstawowych oraz szkół artystycznych realizujących podstawę programową kształcenia ogólnego w zakresie szkoły podstawowej i/lub liceum ogólnokształcącego, z wyjątkiem uczniów szkół dla dorosłych oraz szkół policealnych, zamieszkujących na terenie gmin położonych na obszarze Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego, w którym organizatorem transportu jest Gmina Miasto Szczecin w latach 2022-2023. - Wsparcie rodzin.	Urząd Miejski w Policach	2021	2023	1 400 000,00	1 275 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Bezpłatna komunikacja dla uczniów szkół podstawowych, ponadpodstawowych oraz szkół artystycznych realizujących podstawę programową kształcenia ogólnego w zakresie szkoły podstawowej i/lub liceum ogólnokształcącego, z wyjątkiem uczniów szkół dla dorosłych oraz szkół policealnych, zamieszkujących na terenie gmin położonych na obszarze Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego, w którym organizatorem transportu jest Gmina Miasto Szczecin w latach 2023-2024. - Wsparcie rodzin.	Urząd Miejski w Policach	2022	2024	1 400 000,00	0,00	1 275 000,00	125 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				41 783 908,00	13 122 494,00	26 103 905,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Nowa droga łącząca przystanki Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu.	Urząd Miejski w Policach	2022	2023	7 500 000,00	0,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w kierunku przystanku Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu.	Urząd Miejski w Policach	2022	2023	3 000 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa budynku komunalnego przy ul. Niedziałkowskiego 12D w Policach. - Rozbudowa zasobów komunalnych.	Urząd Miejski w Policach	2019	2023	10 123 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police. - Modernizacja systemów informatycznych UM w Policach, rozwój usług informatycznych dla mieszkańców Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2016	2023	4 010 908,00	972 494,00	603 905,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa i modernizacja sali widowiskowej wraz z innymi pomieszczeniami oraz wymiana wyposażenia akustycznego i oświetleniowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Policach. - Modernizacja bazy kulturalno-oświatowej.	Urząd Miejski w Policach	2022	2023	17 150 000,00	7 150 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 400 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 759 506,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	109 506,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 150 000,00

U Z A S A D N I E N I E

Burmistrz Polic przedkłada projekt uchwały *w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*.

Zmiany dotyczą:

1) Załącznika ***Wykaz przedsięwzięć do WPF***, w którym:

a) w wydatkach 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* dokonuje się zmian w zakresie *wydatków majątkowych* dotyczących przedsięwzięcia pn. *Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej*, w którym aktualizuje się łączne nakłady finansowe w oparciu o wydatki wykonane w 2021 r.;

b) w wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), dokonuje się zmian w zakresie *wydatków majątkowych:*

- w przedsięwzięciu pn. *Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police* zwiększa się limit wydatków w 2022 r. o kwotę 27.500 zł, w związku z koniecznością zakupu dodatkowych funkcjonalności we wdrażanym systemie. Jednocześnie, zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 79.842 zł w oparciu o wykonane wydatki w poprzednich latach budżetowych oraz zwiększenie, o którym mowa wyżej, a także aktualizuje się limit zobowiązań,
- w przedsięwzięciu pn. *Przebudowa i modernizacja sali widowiskowej wraz z innymi pomieszczeniami oraz wymiana wyposażenia akustycznego i oświetleniowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w* Policach zwiększa się limit wydatków w 2022 r. o kwotę 150.000 zł, z przeznaczeniem m.in. na aktualizację dokumentacji projektowej. Jednocześnie, zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 150.000 zł oraz limit zobowiązań o 150.000 zł.

2) Załącznika ***Wieloletnia Prognoza Finansowa***, w którym aktualizuje się poszczególne pozycje prognozy dla roku 2022, w oparciu o:

- zmiany budżetowe dokonane przez Burmistrza Polic Zarządzeniami: Nr 90/2022 z dnia 4 kwietnia 2022 r. i Nr 99/2022 z dnia 6 kwietnia 2022 r., w granicach posiadanych uprawnień,
- zmiany ujęte w projekcie uchwały przekazanym do rozpatrzenia przez Radę Miejską w Policach na sesji kwietniowej.

Zmiany dotyczące 2022 r. obejmują:
- dochody ogółem (poz.1), dochody bieżące (poz. 1.1), dochody z subwencji ogólnej (poz. 1.1.3), dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4), pozostałe dochody bieżące (poz. 1.1.5) dochody majątkowe (poz. 1.2), dochody ze sprzedaży majątku (poz. 1.2.1) i dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (1.2.2),
- wydatki ogółem (poz. 2), wydatki bieżące (poz. 2.1), wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1), wydatki majątkowe (poz. 2.2), wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 uofp (poz. 2.2.1) oraz wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. 2.2.1.1),
- wynik budżetu (poz. 3),

- przychody budżetu (poz. 4), nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych (poz. 4.2), w tym na pokrycie deficytu budżetu (poz. 4.2.1) oraz wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (poz. 4.3),
- rozchody budżetu (poz. 5), spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (poz. 5.1), w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, (poz. 5.1.1), w tym: kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy (poz. 5.1.1.3), z tego: wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy (poz. 5.1.1.3.2),
- kwota długu (poz. 6),
- różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi (poz. 7.1) i różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi (poz. 7.2),
- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp (poz.: 9.3, 9.3.1, 9.3.1.1, 9.4, 9.4.1, 9.4.1.1),
- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (poz. 10.1), w tym: majątkowe (poz. 10.1.2),
- spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (poz. 10.6).

Ponadto, w związku z planowanym wcześniejszym wykupem obligacji komunalnych wyemitowanych w 2013 r., które zgodnie z harmonogramem przewidywane były do wykupu w latach 2023 (2.000.000 zł) i 2024 (1.250.000 zł), wprowadzono następujące zmiany:
- zmniejszono planowane rozchody budżetu (poz. 5.), w tym przeznaczone na spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (poz. 5.1) i konsekwentnie spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (poz. 10.6) w latach 2023-2024 odpowiednio: w 2023 r. o 2.000.000 zł i w 2024 r. o 1.250.000 zł
- na skutek zmniejszenia rozchodów, o których mowa wyżej, kwota długu na koniec 2023 r. (poz. 6) zmniejszyła się o 1.250.000 zł,
- zwiększono planowane wydatki ogółem (poz. 2), w tym wydatki majątkowe (poz. 2.2), w tym wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 uofp (poz. 2.2.1) w latach 2023-2024 odpowiednio: w 2023 r. o 2.000.000 zł i w 2024 r. o 1.250.000 zł,
- na skutek zwiększenia planowanych wydatków, o których mowa wyżej, wynik budżetu (deficyt) zwiększył się w 2023 r. o 2.000.000 zł, natomiast w roku 2024 wynik ten się zrównoważył (poz. 3),
- źródłem pokrycia zwiększonego deficytu w roku 2023, ustalono obligacje planowane do sprzedaży w 2023 r., które wcześniej miały być przeznaczone na wykup obligacji z 2013 r. (poz. 4.1.1).

3) Załącznika ***Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2022-2031***, w którym zaktualizowano zapisy w części:
   - I. Dochody 2. Dochody majątkowe a) sprzedaż mienia gminy 1. w roku 2022,
   - II. Wydatki 1. Wydatki bieżące,
   - III. Wynik budżetu,
   - IV. Przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu w poszczególnych latach objętych prognozą,
   - V. Przychody i Rozchody.