

UCHWAŁA Nr XI/92/2015 Rady Miejskiej w Policach z dnia 29 września 2015 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2015-2024

Na podstawie art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (Dz.U. z 2013 r. poz. 885, 938 i 1646, z 2014 r. poz. 379, 911, 1146, 1626 i 1877, z 2015 r. poz. 238, 532, 1045, 1117, 1130, 1189, 1190, 1269 i 1358) - Rada Miejska w Policach uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały Nr III/12/2014 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 grudnia 2014 r. w *sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2015-2024*, zmieniony zarządzeniami Burmistrza Polic: Nr 78/2015 z dnia 31 marca 2015 r. i Nr 164/2015 z dnia 30 czerwca 2015 r. oraz uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr VII/50/2015 z dnia 28 kwietnia 2015 r., Nr IX/68/2015 z dnia 25 czerwca 2015 r. i Nr X/77/2015 z dnia 25 sierpnia 2015 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały.

§ 2. Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2015-2024” do uchwały Nr III/12/2014 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 grudnia 2014 r. w *sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2015-2024*, zmieniony uchwałą Nr VII/50/2015 Rady Miejskiej w Policach z dnia 28 kwietnia 2015 r., stanowi załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2015-2024” do uchwały.

§ 3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały Nr III/12/2014 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 grudnia 2014 r. w *sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2015-2024*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr VII/50/2015 z dnia 28 kwietnia 2015 r., Nr IX/68/2015 z dnia 25 czerwca 2015 r. i Nr X/77/2015 z dnia 25 sierpnia 2015 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Witold Król

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	w tym:						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	podatki i opłaty ³⁾	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2012	155 107 725,27	139 074 233,27	25 009 358,00	899 255,60	67 218 737,84	42 112 041,54	20 877 834,00	15 470 662,34	16 033 492,00	4 603 940,97	11 289 890,18
Wykonanie 2013	144 202 935,58	134 711 739,47	26 346 302,00	906 185,85	61 979 562,61	47 270 680,20	20 294 007,00	16 255 283,23	9 491 196,11	2 203 962,77	6 878 177,63
Plan 3 kw. 2014	152 260 131,18	141 578 073,18	28 170 000,00	652 000,00	68 928 147,00	48 221 734,00	20 373 525,00	16 760 834,18	10 682 058,00	3 870 824,00	6 759 234,00
Wykonanie 2014	156 694 732,53	146 276 615,27	29 982 124,00	975 096,96	70 500 113,73	48 734 644,08	20 393 525,00	17 193 090,26	10 418 117,26	3 814 313,65	6 457 947,41
2015	156 153 434,24	144 594 220,24	30 077 323,00	772 813,00	70 622 927,00	48 579 956,00	21 530 514,00	15 915 293,24	11 559 214,00	3 865 899,00	7 442 294,00
2016	150 760 795,00	147 251 045,00	31 190 184,00	801 407,00	73 429 926,00	49 697 295,00	22 515 925,00	14 221 100,00	3 509 750,00	1 948 250,00	1 509 500,00
2017	159 394 086,00	152 993 836,00	32 406 601,00	832 662,00	74 788 047,00	50 740 938,00	23 394 046,00	14 221 100,00	6 400 250,00	1 948 250,00	4 400 000,00
2018	168 101 339,00	159 113 589,00	33 702 865,00	865 968,00	76 464 772,00	52 009 461,00	24 329 808,00	14 221 100,00	8 987 750,00	2 460 250,00	6 487 500,00
2019	177 990 633,00	165 478 133,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 512 500,00	2 460 000,00	0,00
2020	177 453 802,00	171 766 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 687 500,00	2 460 000,00	0,00
2021	180 821 655,00	178 121 655,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 670 000,00	0,00
2022	186 877 791,00	184 177 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 670 000,00	0,00
2023	192 771 480,00	190 071 480,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 670 000,00	0,00
2024	198 663 696,00	195 963 696,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 670 000,00	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 2013 r. poz. 885 z póź. 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 także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:								Wydatki majątkowe ^x
		Wydatki bieżące ^x	w tym:					w tym:		
			z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa ¹⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 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	
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2012	166 355 151,03	128 135 541,50	0,00	0,00	x	1 130 307,60	1 057 307,60	0,00	0,00	38 219 609,53
Wykonanie 2013	163 559 587,39	129 208 911,60	0,00	0,00	x	1 282 699,03	1 264 199,03	0,00	0,00	34 350 675,79
Plan 3 kw. 2014	154 478 303,18	128 185 646,18	0,00	0,00	x	1 502 164,00	1 445 164,00	35 000,00	0,00	26 292 657,00
Wykonanie 2014	146 948 781,08	124 839 088,35	0,00	0,00	x	1 289 158,71	1 289 158,71	34 164,40	0,00	22 109 692,73
2015	155 367 556,73	136 625 237,73	0,00	0,00	0,00	1 466 461,49	1 466 461,49	140 000,00	0,00	18 742 319,00
2016	148 910 795,00	136 681 858,00	0,00	0,00	0,00	1 076 000,00	1 076 000,00	0,00	0,00	12 228 937,00
2017	156 544 086,00	139 552 177,00	0,00	0,00	0,00	1 006 000,00	1 006 000,00	0,00	0,00	16 991 909,00
2018	164 251 339,00	143 040 981,00	0,00	0,00	0,00	901 000,00	901 000,00	0,00	0,00	21 210 358,00
2019	174 590 633,00	146 473 965,00	0,00	0,00	x	754 000,00	754 000,00	0,00	0,00	28 116 668,00
2020	174 653 802,00	149 989 340,00	0,00	0,00	x	636 000,00	636 000,00	0,00	0,00	24 664 462,00
2021	178 021 655,00	153 589 084,00	0,00	0,00	x	522 000,00	522 000,00	0,00	0,00	24 432 571,00
2022	184 677 791,00	157 275 222,00	0,00	0,00	x	409 000,00	409 000,00	0,00	0,00	27 402 569,00
2023	190 771 480,00	160 892 552,00	0,00	0,00	x	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00	29 878 928,00
2024	197 413 696,00	164 593 081,00	0,00	0,00	x	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	32 820 615,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	Przychody budżetu ^x	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{5) x}	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1]-[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2012	-11 247 425,76	30 778 451,28	0,00	0,00	18 677 651,28	9 146 625,43	12 100 800,00	2 100 800,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	-19 356 651,81	27 895 622,85	0,00	0,00	15 225 622,85	6 686 651,81	12 670 000,00	12 670 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	-2 218 172,00	8 888 172,00	0,00	0,00	3 188 172,00	0,00	5 700 000,00	2 218 172,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	9 745 951,45	7 888 171,04	0,00	0,00	3 188 171,04	0,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	785 877,51	10 964 122,49	0,00	0,00	10 964 122,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2012	4 305 403,00	4 305 403,00	3 255 403,00	3 255 403,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 350 800,00	5 350 800,00	2 100 800,00	2 100 800,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	6 670 000,00	6 670 000,00	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 670 000,00	6 670 000,00	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2015	11 750 000,00	11 750 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji pochodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁷⁾ a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki ⁸⁾
Lp	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2012	29 400 800,00	0,00	10 938 691,77	29 616 343,05
Wykonanie 2013	36 720 144,00	0,00	5 502 827,87	20 728 450,72
Plan 3 kw. 2014	35 750 000,00	0,00	13 392 427,00	16 580 599,00
Wykonanie 2014	34 750 000,00	0,00	21 437 526,92	24 625 697,96
2015	23 000 000,00	0,00	7 968 982,51	18 933 105,00
2016	21 150 000,00	0,00	10 569 187,00	10 569 187,00
2017	18 300 000,00	0,00	13 441 659,00	13 441 659,00
2018	14 450 000,00	0,00	16 072 608,00	16 072 608,00
2019	11 050 000,00	0,00	19 004 168,00	19 004 168,00
2020	8 250 000,00	0,00	21 776 962,00	21 776 962,00
2021	5 450 000,00	0,00	24 532 571,00	24 532 571,00
2022	3 250 000,00	0,00	26 902 569,00	26 902 569,00
2023	1 250 000,00	0,00	29 178 928,00	29 178 928,00
2024	0,00	0,00	31 370 615,00	31 370 615,00

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik x jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 x poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony 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 3 x poprzednich lat)	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	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
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1.])}{[1.]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1.] + [2.1.3.1.1.] + [2.1.3.1.2.] + [5.1.] - [5.1.1.])}{([1.] - [15.1.1.])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.1.1.] + [2.1.3.1.1.] + [2.1.3.1.2.] + [5.1.] - [5.1.1.])}{([1.] - [15.1.1.])}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1.]) + ([1.2.1.] - [2.1.] + [2.1.2.] + [15.2.])}{([1.] - [15.1.1.])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2012	3,46%	1,36%	0,00	1,36%	10,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2013	4,59%	3,13%	0,00	3,13%	5,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2014	5,33%	3,06%	0,00	3,06%	11,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,08%	2,88%	0,00	2,88%	16,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2015	8,46%	5,36%	0,00	5,36%	7,58%	8,90%	10,49%	TAK	TAK
2016	1,94%	1,94%	0,00	1,94%	8,30%	8,09%	9,68%	TAK	TAK
2017	2,42%	2,42%	0,00	2,42%	9,66%	9,07%	10,67%	TAK	TAK
2018	2,83%	2,83%	0,00	2,83%	11,02%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2019	2,33%	2,33%	0,00	2,33%	12,06%	9,66%	9,66%	TAK	TAK
2020	1,94%	1,94%	0,00	1,94%	13,66%	10,91%	10,91%	TAK	TAK
2021	1,84%	1,84%	0,00	1,84%	15,04%	12,25%	12,25%	TAK	TAK
2022	1,40%	1,40%	0,00	1,40%	15,82%	13,59%	13,59%	TAK	TAK
2023	1,20%	1,20%	0,00	1,20%	16,52%	14,84%	14,84%	TAK	TAK
2024	0,75%	0,75%	0,00	0,75%	17,13%	15,79%	15,79%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji pochodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej ¹⁰⁾	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych								
		w tym na:		z tego:				Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾	Nowe wydatki inwestycyjne ¹³⁾	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego ¹¹⁾	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe			
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2012	0,00	0,00	53 642 412,22	13 156 713,49	33 660 620,52	6 169 991,81	27 490 628,71	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	53 987 636,16	14 646 976,22	29 816 931,89	2 856 611,38	26 960 320,51	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	0,00	0,00	55 890 295,88	16 204 341,00	5 466 040,00	2 256 954,00	3 209 086,00	11 193 615,00	12 482 616,00	2 616 426,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	55 524 594,25	15 524 781,70	4 909 051,17	1 842 318,71	3 066 732,46	0,00	0,00	0,00
2015	785 877,51	785 877,51	58 079 194,48	16 183 533,00	4 362 577,00	1 918 995,00	2 443 582,00	8 480 968,00	7 054 336,00	3 207 015,00
2016	1 850 000,00	1 850 000,00	59 597 518,00	16 910 744,00	12 897 989,00	2 897 989,00	10 000 000,00	10 000 000,00	2 228 937,00	0,00
2017	2 850 000,00	2 850 000,00	60 849 066,00	17 265 870,00	9 296 882,00	2 237 278,00	7 059 604,00	7 059 604,00	9 932 305,00	0,00
2018	3 850 000,00	3 850 000,00	62 370 293,00	17 697 517,00	18 772 000,00	2 030 000,00	16 742 000,00	16 742 000,00	4 468 358,00	0,00
2019	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	5 638 000,00	0,00	5 638 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

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	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	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania ¹⁴⁾			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2012	1 526 908,03	1 424 270,97	1 424 270,97	10 145 021,74	9 651 288,89	9 651 288,89	1 773 491,71	1 555 876,50	1 773 491,71
Wykonanie 2013	1 403 216,41	1 333 440,03	1 333 440,03	5 811 229,63	5 811 229,63	5 811 229,63	1 422 751,64	1 243 864,79	1 422 751,64
Plan 3 kw. 2014	1 239 801,00	1 168 238,00	1 168 238,00	6 316 094,00	6 316 094,00	6 316 094,00	1 375 379,00	1 225 136,00	1 356 521,00
Wykonanie 2014	914 991,01	866 197,83	866 197,83	6 359 017,17	6 359 017,77	6 359 017,77	1 119 480,75	993 243,74	1 119 480,75
2015	278 236,46	273 069,14	203 370,14	5 886 921,00	5 886 921,00	5 886 921,00	137 789,46	128 326,14	68 469,46
2016	71 758,00	71 758,00	0,00	509 500,00	509 500,00	0,00	63 000,00	63 000,00	0,00
2017	5 878,00	5 878,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	58 438,00	58 438,00	0,00
2018	30 000,00	30 000,00	0,00	6 487 500,00	6 487 500,00	0,00	30 000,00	30 000,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	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 majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:		Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ¹⁵⁾	w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy				w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1				
Formuła													
Wykonanie 2012	13 180 527,92	8 523 074,55	13 180 527,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Wykonanie 2013	15 920 515,80	10 425 951,67	15 920 515,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
Plan 3 kw. 2014	9 089 988,00	6 390 620,00	7 519 856,00	2 849 611,00	1 826 101,00	2 064 395,00	1 320 980,06	4 700 000,00	4 026 570,00				
Wykonanie 2014	8 949 420,01	6 320 328,81	8 949 420,01	2 755 328,21	2 755 328,21	0,00	0,00	4 700 000,00	0,00				
2015	1 237 684,00	928 263,00	1 237 684,00	318 884,32	315 976,32	318 884,32	315 976,32	0,00	0,00				
2016	7 400 000,00	5 276 000,00	0,00	2 124 000,00	0,00	1 824 000,00	0,00	0,00	0,00				
2017	4 489 604,00	3 487 500,00	0,00	1 002 104,00	0,00	812 500,00	0,00	0,00	0,00				
2018	16 742 000,00	12 348 750,00	0,00	4 393 250,00	0,00	3 616 250,00	0,00	0,00	0,00				
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2022	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	0,00				
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz. U. z 2013 r. poz. 217, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania							
Lp	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2012	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	4 026 570,00	4 026 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	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	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3 ^x	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego ^x	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2012	4 305 403,00	0,00	208 080,20	208 080,20	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2013	5 350 800,00	144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2014	6 670 000,00	0,00	144,00	144,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 670 000,00	0,00	144,00	144,00	0,00	0,00	0,00
2015	11 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

* 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 zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). 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. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2015 - 2024

Wstęp.

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2015-2024” sporządzono w oparciu o:

- „Metodykę opracowania wieloletniej prognozy finansowej jednostek samorządu terytorialnego” przygotowaną przez zespół specjalistów, przedstawicieli regionalnych izb obrachunkowych oraz przedstawicieli jednostek samorządu terytorialnego,
- „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – Październik 2014 r.” ogłoszone przez Ministra Finansów w dniu 02 października 2014 r.
- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – Październik 2014 r.” ogłoszone przez Ministra Finansów w dniu 02 października 2014 r.,
- analizę danych historycznych oraz własne założenia, prognozy i kalkulacje.

Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2015- 2024:

1. Dynamika PKB na poziomie: 3,4% w 2015 r., 3,7% w 2016 r., 3,9% w 2017 r., 4,0% w latach 2018 - 2019 r., 3,8% w 2020 r., 3,7% w 2021 r., 3,4% w 2022 r., 3,2% w 2023 r., 3,1 % w 2024 r.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 1,2% w 2015 roku, 2,3% w 2016 r., 2,1% w 2017 r., 2,5% w 2018 r., 2,4% w latach 2019–2022, a od roku 2023 planuje się 2,3%.
3. Przeciętne wynagrodzenie w gospodarce narodowej na poziomie: 3.959 zł w 2015 r., 4.151 zł w 2016 r., 4.352 zł w 2017 r. oraz 4.572 zł w roku 2018.
4. Średni kurs walutowy PLN/EUR na poziomie: 3,98 w 2015 r., 3,76 w roku 2016 r., 3,56 zł w 2017, 3,54 w roku 2018 oraz 3,52 zł od roku 2019.

I. Dochody, z tego:

1. Dochody bieżące:

Przy kalkulowaniu dochodów bieżących przyjęto założenia makroekonomiczne określone w „Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – Październik 2014 r.” oraz „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – Październik 2014 r.” ogłoszone przez Ministra Finansów w szczególności w zakresie planowanego wzrostu gospodarczego, w tym:

- 1) *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:*
Kwotę dochodów na rok 2015 zaplanowano w wysokości 30.077.323 zł w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów skorygowaną o 5%. Zakłada się, że w latach następnych wpływy mogą wzrosnąć o prognozowany wskaźnik PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

2) *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:*
Kwotę dochodów na rok 2015 zaplanowano w oparciu o informację otrzymaną z Zachodniopomorskiego Urzędu Skarbowego w Szczecinie oraz Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie w łącznej wysokości 772.813 zł. W kolejnych latach przyjęto plan dochodów uwzględniając wskaźnik PKB zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

3) *Podatki i opłaty, w tym:*

a) podatek od nieruchomości - założenia:

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2015 rok i następne lata przyjęto podstawę opodatkowania z dnia 30.09.2014 r.,
- stawki maksymalne – na rok 2015 wzięto pod uwagę stawki ogłoszone przez Ministra Finansów w Obwieszczeniu z dnia 07.08.2014 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2015 r. (M.P. poz. 718), natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na następne lata przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- stawki do uchwały Rady Miejskiej w Policach – na 2015 r. przyjęto stawki podatkowe z 2014 roku, a na lata następne przyjęto stawki podatkowe w wysokości 90% stawek ustawowych maksymalnych ogłaszanych przez Ministra Finansów, za wyjątkiem wyodrębnionego obszaru, tj. dla gruntów i budynków lub ich części związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej - 95% stawek ustawowych maksymalnych ogłoszonych przez Ministra Finansów, zaokrąglając stawki w górę do pełnych groszy,
- stawki opodatkowania dla budowli - 2% wartości budowli,
- zwolnienia i ulgi podatkowe: na rok 2015 prognozuje się zastosowanie ulg na podstawie złożonych wniosków do końca 2013 r. i kontynuacji ulg już udzielonych, zgodnie z Uchwałą Nr VIII/53/07 Rady Miejskiej w Policach z dnia 29.05.2007 r. w sprawie udzielania pomocy w zakresie zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie Gminy Police w ramach pomocy de minimis - uchwała obowiązywała do 31.12.2013 r. oraz zgodnie z nowo podjętą Uchwałą Nr XLVII/356/14 Rady Miejskiej w Policach z dnia 28.10.2014 r. w sprawie udzielania pomocy w zakresie zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie Gminy Police w ramach pomocy de minimis.

b) podatek od środków transportowych - założenia:

- podstawa opodatkowania – ewidencja podatkowa pojazdów podlegających opodatkowaniu na dzień 30.09.2014 r.,
- stawki minimalne i maksymalne – na rok 2015 przyjęto stawki maksymalne ogłoszone przez Ministra Finansów w Obwieszczeniu z dnia 10.10.2014 r. w sprawie stawek podatku od środków transportowych obowiązujących w 2015 r. (M.P. poz. 895), natomiast na lata następne wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego, a stawki maksymalne o prognozowaną inflację w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów,
- stawki podatkowe – w 2015 roku przyjęto stawki z 2014 roku, w następnych latach przyjęto wzrost stawek corocznie o 5 %, zaokrąglając stawkę podatku do pełnych złotych.

c) Opłata od posiadania psów - założenia:

- podstawa opodatkowania – dane z ewidencji opłat na dzień 30.09.2014 r.,
- stawka maksymalna – na rok 2015 przyjęto stawkę maksymalną ogłoszoną przez Ministra Finansów w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 07.08.2014 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2015 r. (M.P. poz. 718), natomiast na lata następne wyliczono stawkę maksymalną na każdy

rok podatkowy w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych,

- stawki opłaty – w 2015 r. - 70 zł, w 2016 r. - 80 zł, w 2017 r. - 90 zł, w 2018 r.-100 zł, a od 2019 r. wzrost stawki corocznie o 5% zaokrąglając do pełnych złotych w górę; natomiast jeżeli jedynym źródłem utrzymania zobowiązanego i jego małżonka jest emerytura lub renta przyjęto 50% stawki podstawowej od jednego psa.

d) Opłata targowa - założenia:

W latach 2015 – 2017 przewiduje się utrzymanie stawki opłaty targowej na poziomie z 2013 roku. Przewiduje się wzrost stawek opłaty targowej w latach 2017 i 2022 każdorazowo 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) Podatki: rolny i leśny - założenia:

Podatki te planowane są w oparciu o podstawę opodatkowania na dzień 30.09.2014 r. oraz w oparciu o średnią cenę skupu żyta (podatek rolny) oraz średnią cenę sprzedaży drewna tartaczno (podatek leśny), które to ceny publikowane są w Komunikatach Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Średnia cena skupu żyta za okres 11 kwartałów poprzedzających kwartał poprzedzający rok podatkowy 2015 r., ogłoszona przez Prezesa GUS w Komunikacie z dnia 20.10.2014 r. wynosi 61,37 zł za 1 dt, natomiast średnia cena sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2014 r. podana przez Prezesa GUS w Komunikacie z dnia 20.10.2014 r. wynosi 188,85 zł za 1 m³. Projektując dochody z tych podatków na rok 2015 wzięto pod uwagę również kształtowanie się zaległości podatkowych, ulgi i zwolnienia w tych kategoriach.

Na kolejne lata założono podstawę opodatkowania na dzień 30.09.2014 r. oraz wzrost ceny skupu żyta (podatek rolny) i sprzedaży drewna (podatek leśny) corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów.

f) Wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych:

Przyjmuje się w roku 2015 i kolejnych latach stały poziom dochodów ustalony na poziomie 780.000 zł.

g) Podatki zniesione:

W 2015 roku zaplanowano dochody z podatków zniesionych, tj. podatku od środków transportowych od samochodów osobowych w wysokości 282 zł. Łącznie zaległości z tego tytułu wynoszą 650 zł. Prognozuje się, iż rok 2015 będzie ostatnim rokiem egzekwowania tego podatku.

h) Podatek od spadków i darowizn:

Podatek w wysokości 110.000 zł zaplanowano na rok 2015 w oparciu o otrzymaną informację z Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie. W informacji wskazano, iż oszacowanie wpływów z tego podatku jest bardzo trudne do przeprowadzenia, bowiem podatek ten nie ma stałego charakteru i jest wymierzany doraźnie w razie zaistnienia okoliczności przewidzianych przepisami ustawy o podatku od spadków i darowizn, a zatem jedyną możliwą próbą oszacowania wpływów jest analiza dynamiki wpływów za lata poprzednie, przy czym wpływy ustalone powyższą metodą mogą w rzeczywistości znacznie odbiegać od prognozowanych z uwagi na nieznaną liczbę zdarzeń podlegających regulacjom ustawowym.

Na lata kolejne przyjęto plan dochodów na poziomie roku 2015, tj. w wysokości 110.000 zł.

i) Wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 110.000 zł na rok 2015 zaplanowano w oparciu o informację otrzymaną z Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie. W informacji wskazano, iż należy zauważyć tendencję spadkową. W latach 2005-2013 wpływy z tego podatku obniżały się średnio o 6 tys. zł rocznie.

Na spadek dochodów z tytułu podatku z karty podatkowej mają wpływ następujące czynniki:

- spadek liczby podatników, którzy wybrali opodatkowanie w formie karty podatkowej,
- mniejsza skuteczność w egzekwowaniu zaległości podatkowych, z uwagi na brak składników majątku dłużnika, z których może być prowadzona egzekucja,
- umarzanie zaległości podatkowych z tytułu opodatkowania w formie karty podatkowej.

Na kolejne lata przyjęto plan dochodów na poszczególne lata na poziomie roku 2015, tj. w wysokości 110.000 zł.

j) Podatek od czynności cywilnoprawnych:

Podatek w wysokości 902.591 zł na rok 2015 zaplanowano w oparciu o informację otrzymaną z Zachodniopomorskiego Urzędu Skarbowego w Szczecinie oraz Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie.

Pierwszy Urząd Skarbowy wskazuje, iż oszacowanie wpływów z tytułu podatku od czynności cywilnoprawnych jest trudne do przeprowadzenia, ponieważ podatek ten nie ma stałego charakteru i jest wymierzany doraźnie w razie zaistnienia okoliczności przewidzianych przepisami ustawy o podatku od czynności cywilnoprawnych.

Na dochody z tego podatku wpływ ma wysokość podstawy opodatkowania (wzrost lub spadek wartości przedmiotu umowy), wzrost lub zmniejszenie liczby czynności cywilnoprawnych objętych ulgami lub zwolnieniami podatkowymi oraz czynniki pozarynkowe, np. zaistnienie okoliczności stanowiących podstawę do nadpłaty w podatku lub zwrotu podatku. Natomiast na liczbę zawieranych sprzedaży istotny wpływ ma sytuacja ekonomiczna społeczeństwa, dostępność kredytów, czy też informacje i prognozy dotyczące kryzysu.

Na kolejne lata przyjęto plan dochodów na poziomie 900.000 zł ze względów ostrożnościowych.

k) Opłata skarbową:

W 2015 roku prognozuje się, iż dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 360.000 zł. Opłatę skarbową bardzo trudno jest zaplanować z uwagi na jej specyfikę i wnoszenie opłat jednorazowo. W związku z tym, należy przyjąć, iż dochody z tego tytułu w latach następnych mogą kształtować się na podobnym poziomie.

l) Rekompensaty utraconych dochodów:

Wysokość utraconych dochodów z tytułu zwolnień ustawowych z podatku od nieruchomości w zakresie gruntów:

- położonych na obszarach objętych ochroną ścisłą, czynną lub krajobrazową, a także budynki i budowle trwale związane z gruntem służące bezpośrednio osiągnięciu celów z zakresu ochrony przyrody oraz
- w parkach narodowych i rezerwach przyrody będących własnością Skarbu Państwa i pokrytych wodami jezior o ciągłym dopływie lub odpływie wód powierzchniowych oraz gruntów zajętych pod sztuczne zbiorniki wodne.

Na 2015 rok przyjęto dochody z tego tytułu na podstawie złożonych w 2014 r. wniosków o zwrot utraconych dochodów, natomiast w kolejnych latach przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu o prognozowany wskaźnik inflacji w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

m) Opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Planowane dochody oszacowano przy założeniu średniego, corocznego 5 % wzrostu dochodów z tytułu opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi. Przewidywany, pięcioprocentowy wzrost dochodów, został założony z uwagi na stopniowe uszczelnianie systemu (zmiana systemu, zwłaszcza w zakresie wnikliwej weryfikacji ilości osób wykazywanych w deklaracjach składanych przez właścicieli nieruchomości). Ponadto zakłada się, że na właścicieli nieruchomości,

nieprzestrzegających zadeklarowanej zasady selektywnej zbiórki, będzie nakładana wyższa, sankcyjna stawka opłaty.

Zakładana jest również zmiana metody naliczania stawki opłat w oparciu o stałą kwotę w przypadku zabudowy jednorodzinnej oraz metodę wyliczania opłaty w oparciu o metry kwadratowe powierzchni mieszkalnej, w przypadku zabudowy wielorodzinnej. Zmieniony system naliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi pozwoli na stopniowe zwiększenie wpływów z tego tytułu do budżetu oraz zagwarantuje jego stabilność finansową w dłuższej perspektywie czasowej. Proponowana zmiana, będzie miała także wpływ na obniżenie kosztów administracyjnych systemu oraz uproszczenie procedur weryfikacyjnych podjętych wobec płatników opłaty.

Precyzyjne zaplanowanie dochodów i wydatków na lata 2015-2024 jest praktycznie niemożliwe. Biorąc pod uwagę fakt, że na ostateczny kształt funkcjonowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi mają wpływ czynniki demograficzne, ekonomiczne, prawne, społeczne etc., jedynym w miarę przewidywalnym wskaźnikiem, pozostaje wskaźnik inflacyjny. Jeżeli jednak przyjrzymy się jego wahaniom na przestrzeni lat (w 2014 r. obserwujemy nawet proces deflacji), musimy zauważyć, że nawet ten czynnik nie jest do końca przewidywalny, zwłaszcza w tak długiej jak planowana, perspektywie czasowej.

n) dochody 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 2015 zaplanowano na podstawie informacji uzyskanej od strategicznego dla Gminy podmiotu gospodarczego o ilości opłat jakie będzie ten podmiot wnosił do Urzędu Marszałkowskiego. Odpowiedni procent tych opłat zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska przekazany zostanie Gminie. Natomiast w kolejnych latach przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu o prognozowany wskaźnik PKB w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

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

Kwota subwencji oświatowej i równoważącej na rok 2015 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów, natomiast na lata następne w oparciu o prognozowany wskaźnik PKB uwzględniając przewidywaną ilość uczniów, którzy rozpoczną naukę w szkołach.

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 2015 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz szacunki własne z tytułu dotacji w zakresie wychowania przedszkolnego. Na kolejne lata zaplanowano dochody z dotacji na poziomie 4.263.600 zł corocznie.

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

Kwota dotacji na rok 2015 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie. Na kolejne lata zaplanowano dochody z dotacji na poziomie roku 2015.

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

6) *Pozostałe dochody bieżące - założenia:*

- w roku 2015 przewiduje się utrzymanie czynszu dzierżawnego na Targowisku na poziomie z 2014 r. Natomiast, od 2016 roku co 2 lata następowałby wzrost stawek opłat czynszu dzierżawnego w wysokości odpowiadającej wskaźnikowi wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów publikowanemu przez Główny Urząd Statystyczny w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, liczone narastająco z dwóch lat,
- przewiduje się wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM w latach 2015 – 2018 o 10 % w każdym roku,
- pozostałe dochody z dzierżawy i najmu: stawki czynszu dzierżawy i najmu w roku 2015 utrzymane będą na poziomie z roku 2014, natomiast od 2016 r. podlegać będą raz na dwa lata waloryzacji. 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.

2. Dochody majątkowe:

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

- a) sprzedaż mienia gminy, przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności. 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.

Planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują:

- kwotę 3.865.250 zł w roku 2015, w tym:

> kwota **3.657.000 zł** wynikająca z planowanych do sprzedaży:

* 18 lokali x 22.000 zł = 396.000 zł (z bonifikatą 80%),

* 2 lokali x 70.000 zł = 140.000 zł (z bonifikatą 50%),

* 3 lokali x 10.000 zł = 30.000 zł (teren wiejski),

* 1 lokal x 4.000 zł = 4.000 zł (teren wiejski),

* 10 działek o powierzchni ok. 0,90 ha pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie Trzebież ulica Polna (ok. 700.000 zł),

* 7 działek w Trzebieży przy ul. Brzozowej i Kościuszki za kwotę ok. 700.000 zł,

* terenu o powierzchni 0,26 ha przy ul. Mazurskiej za ok. 600.000 zł,

* terenu pod działalność usługową o powierzchni 0,21 ha w obrębie 10 Police, 0,70 ha przy ul. Usługowej i 0,17 ha przy ul. Kołtąta i Starzyńskiego za łączną wartość 1.000.000 zł,

* planowanych do uzyskania dochodów z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe w wysokości 87.000 zł,

> kwota **200.000 zł** z tytułu zwrotu wypowiedzianych udziałów w Powiatowym Banku Spółdzielczym w Policach, zgodnie z podjętą przez Radę Miejską w Policach Uchwałą nr XLVI/343/2014 z dnia 30.09.2014 r. w sprawie wystąpienia Gminy Police z Powiatowego Banku Spółdzielczego w Policach,

> kwota **8.250 zł** – planowane dochody ze sprzedaży złomu,

- kwotę 1.948.250 zł w roku 2016, w tym:

> kwota **1.948.000 zł** wynikająca z planowanych do sprzedaży:

- * 15 lokali x 24.000 zł = 360.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * 2 lokali x 70.000 zł = 140.000 zł (z bonifikatą 50%),
- * 1 lokalu x 20.000 zł = 20.000 zł (teren wiejski, z bonifikatą 80%),
- * 11 działek o powierzchni około 1,10 ha pod zabudowę mieszkaniową w obrębie Trzebież ulica Polna, za łączną kwotę ok. 978.000 zł,
- * terenu pod działalność usługową o powierzchni 0,30 ha w obrębie nr 8 Police (2 działki) i ulicy Polnej w Trzebieży (1 działka), za łączną wartość ok. 350.000 zł,
- * planowanych do uzyskania dochodów z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – ok. 50.000 zł,
- * planowanego do uzyskania dochodu z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia – ok. 50.000 zł,

> kwota **250 zł** – planowane dochody ze sprzedaży złomu,

- kwotę 1.948.250 zł w roku 2017, w tym:

> kwota **1.948.000 zł** wynikająca z planowanych do sprzedaży:

- * 15 lokali x 24.000 zł = 360.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * 2 lokali x 70.000 zł = 140.000 zł (z bonifikatą 50%),
- * 1 lokalu x 20.000 zł = 20.000 zł (teren wiejski, z bonifikatą 80%),
- * terenu o powierzchni około 3,0 ha pod zabudowę mieszkaniową - obręb Przęsocin za łączną kwotę ok. 978.000 zł,
- * terenu pod działalność usługową o powierzchni 0,30 ha w obrębie Przęsocin za łączną kwotę ok. 350.000 zł,
- * planowanych do uzyskania dochodów z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – ok. 50.000 zł,
- * planowanego do uzyskania dochodu z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia – ok. 50.000 zł,

> kwota **250 zł** – planowane dochody ze sprzedaży złomu,

- kwotę 2.460.250 zł w roku 2018, w tym:

> kwota 2.460.000 zł wynikająca z planowanych do sprzedaży:

- * 10 lokali x 24.000 zł = 240.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * 3 lokali x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50%),
- * terenu pod budownictwo mieszkaniowe - ok. 4,0 ha w obrębie Przęsocin, o łącznej wartości ok. 1.490.000 zł,
- * terenu pod działalność usługową – ok. 0,4 ha w obrębie Przęsocin, o łącznej wartości ok. 430.000 zł,
- * planowanych do uzyskania dochodów z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – ok. 40.000 zł,
- * planowanego do uzyskania dochodu z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia – ok. 50.000 zł,

> kwota **250 zł** – planowane dochody ze sprzedaży złomu,

- kwotę 4.920.000 zł w latach 2019 – 2020 (po 2.460.000 zł w każdym roku), wynikającą z planowanych do sprzedaży:

- * 20 lokali x 24.000 zł = 480.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * 6 lokali x 70.000 zł = 420.000 zł (z bonifikatą 50%),
- * tereny o powierzchni około 8 ha pod zabudowę mieszkaniową - obręb Przęsocin za łączną kwotę ok 2.980.000 zł (po 1.490.000 zł w każdym roku),

- * terenu pod działalność usługową o powierzchni ok, 0,8 ha w obrębie Przęsocin za łączną kwotę ok. 860.000 zł (po 430.000 zł w każdym roku),
 - * planowanych do uzyskania dochodów z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe, ok. 80.000 zł (po 40.000 zł w każdym roku),
 - * planowanego do uzyskania dochodu z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia, ok. 100.000 zł (po 50.000 zł w każdym roku),
- kwotę 2.670.000 zł w roku 2021, wynikającą z planowanych do sprzedaży:
- * 8 lokali x 23.000 zł = 184.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * 3 lokali x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50%),
 - * 1 lokalu x 6.000 zł = 6.000 zł (teren wiejski)
 - * tereny pod działalność mieszkaniową w Przęsocinie o wartości ok. 1.674.000 zł,
 - * tereny pod działalność usługową o powierzchni ok 0,30 ha w Przęsocinie i 1 działki w Dębostrowie o łącznej wartości ok 570.000 zł,
 - * planowanych do uzyskania dochodów z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – ok. 26.000 zł,
- kwotę 2.670.000 zł w roku 2022, wynikającą z planowanych do sprzedaży:
- * 8 lokali x 23.000 zł = 184.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * 3 lokali x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50%),
 - * 1 lokalu x 6.000 zł = 6.000 zł (teren wiejski)
 - * terenu pod działalność mieszkaniową w Przęsocinie i około 0,50 ha w Dębostrowie, o łącznej wartości ok. 1.674.000 zł,
 - * terenu pod działalność usługową w Dębostrowie i w Przęsocinie, o łącznej wartości ok. 570.000 zł,
 - * planowanych do uzyskania dochodów z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe, ok. 26.000 zł,
- kwotę 8.010.000 zł w latach 2023 - 2024 (po 2.670.000 zł w każdym roku) – wielkości i obszar, z którego planowane są dochody w tych latach są takie same jak w roku 2022,

b) 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.

II. Wydatki, z tego:

1. Wydatki bieżące:

Wydatki bieżące planowano w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o samorządzie gminnym oraz innych ustaw. Założono wzrost wydatków od roku 2016 o wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych. Planowane wydatki obejmują również realizację projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych), przy uwzględnieniu projektów bieżących planowanych do realizacji w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020 oraz zgodnie z zasadą n+2 projektów bieżących finansowanych ze środków UE na lata 2007-2013.

w tym:

- wydatki na obsługę długu:

Wydatki zaplanowane w tej pozycji są konsekwencją zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji w poprzednich latach budżetowych i przeznaczone są na koszty obsługi tych zobowiązań, tj. odsetki. Uwzględniają także odsetki od planowanego kredytu w ramach linii kredytowej w rachunku bieżącym. Wydatki te oszacowano w oparciu o zawarte umowy, przewidywane zmiany oprocentowania na rynku finansowym (wzięto pod uwagę: stawki WIBOR O/N, WIBOR 3M i WIBOR 6M oraz średnią rentowność 52-tygodniowych bonów skarbowych), 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), przy uwzględnieniu projektów inwestycyjnych planowanych do realizacji w ramach nowej perspektywy finansowej na lata 2014-2020 oraz zgodnie z zasadą n+2 inwestycji współfinansowanych ze środków UE na lata 2007-2013. Zakładany poziom tych wydatków wynika z możliwości finansowych budżetu.

III. Wynik budżetu:

W latach 2015-2024 planowany wynik budżetu jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu.

IV. Przychody i Rozchody:

1. Przychody:

Z rozliczenia roku 2014 pozostały w budżecie wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w wysokości 10.964.122,49 zł stanowiące przychody roku 2015.

2. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań (rozchody):

W latach 2015-2024 planuje się spłatę zaciągniętych wcześniej zobowiązań.

W latach 2015-2019 planuje się spłacić pozostałą część kredytu zaciągniętego w roku 2010 w wysokości 9.000.000 zł, odpowiednio: w 2015 r. – 1.050.000 zł, w 2016 r. – 1.050.000 zł, w 2017 r. – 1.050.000 zł, w 2018 r. – 1.050.000 zł i w 2019 r. – 600.000 zł.

W 2015 r. planuje się wykupić pozostałą część papierów wartościowych (obligacji) na kwotę 6.000.000 zł, które Gmina Police wyemitowała w 2006 r. na łączną kwotę 10.400.000 zł.

W roku 2015 planuje się wykupić papiery wartościowe (obligacje) wyemitowane w 2014 r. na łączną kwotę 4.700.000 zł.

W latach 2016-2022 planuje się wykupić papiery wartościowe (obligacje), które Gmina Police wyemitowała w 2012 r., o łącznej wartości 10.000.000 zł, z tego: w 2016 r. – 800.000 zł, w 2017 r. – 800.000 zł, w 2018 r. – 1.800.000 zł, w 2019 r. – 1.800.000 zł, w 2020 r. – 1.800.000 zł, w 2021 r. – 1.800.000 zł i w 2022 r. – 1.200.000 zł.

W latach 2017-2024 planuje się wykupić papiery wartościowe (obligacje), które Gmina Police wyemitowała w 2013 r., o łącznej wartości 9.250.000 zł, z tego: w 2017 r. – 1.000.000 zł, w 2018 r. – 1.000.000 zł, w 2019 r. – 1.000.000 zł, w 2020 r. – 1.000.000 zł, w 2021 r. – 1.000.000 zł, w 2022 r. – 1.000.000 zł, w 2023 r. – 2.000.000 zł i w 2024 r. – 1.250.000 zł.

V. Kwota długu:

Dług na koniec każdego roku wynika z zaciągniętych zobowiązań długoterminowych (kredytów, wyemitowanych papierów wartościowych - obligacji) pomniejszonych o dokonane i planowane spłaty długu.

VI. Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą:

Nadwyżka budżetu wykazana w latach 2015-2024 zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów/papierów wartościowych (obligacji).

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w
zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 291 420,00	4 362 577,00	12 897 989,00	9 296 882,00	18 772 000,00	5 638 000,00
1.a	- wydatki bieżące				11 713 089,00	1 918 995,00	2 897 989,00	2 237 278,00	2 030 000,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				42 578 331,00	2 443 582,00	10 000 000,00	7 059 604,00	16 742 000,00	5 638 000,00
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:				37 132 160,00	2 068 352,00	7 463 000,00	4 548 042,00	16 772 000,00	5 638 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				179 394,00	27 956,00	63 000,00	58 438,00	30 000,00	0,00
1.1.1.1	Erasmus+ "Partnerskie Projekty Strategiczne Szkół" Edukacja szkolna. - Międzynarodowa współpraca placówek edukacyjnych w zakresie procesu nauczania młodzieży, wprowadzania innowacji i wzmacniania kompetencji zawodowych nauczycieli.	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W POLICACH	2015	2018	179 394,00	27 956,00	63 000,00	58 438,00	30 000,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				36 952 766,00	2 040 396,00	7 400 000,00	4 489 604,00	16 742 000,00	5 638 000,00
1.1.2.1	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości Tanowo i Witorza. - Ochrona środowiska poprzez budowę zbiorczych systemów odprowadzających ścieki.	Urząd Miejski w Policach	2010	2019	19 910 367,00	1 960 396,00	0,00	4 039 604,00	8 750 000,00	4 750 000,00
1.1.2.2	Budowa węzła przesiadkowego przy ul. Wyszyńskiego w Policach. - Zintegrowanie różnych systemów transportu lokalnego.	Urząd Miejski w Policach	2012	2016	3 200 823,00	30 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Przebudowa budynku administracyjnego przy ul. Portowej 5 w Trzebieży na potrzeby świetlicy wiejskiej. - Poprawa warunków funkcjonowania samorządów wiejskich.	Urząd Miejski w Policach	2012	2017	939 560,00	0,00	450 000,00	450 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
48 294 580,00
6 411 394,00
41 883 186,00
36 489 394,00

179 394,00
<i>179 394,00</i>

36 310 000,00
<i>19 500 000,00</i>

<i>3 130 000,00</i>

<i>900 000,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.1.2.4	Przebudowa odcinka ulicy Leśnej w miejscowości Trzebież - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2014	2016	619 926,00	0,00	600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa remizy OSP w Tanowie. - Poprawa funkcjonowania ochotniczych straży.	Urząd Miejski w Policach	2015	2016	1 100 000,00	50 000,00	1 050 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa ulicy Warszawskiej w miejscowości Pilchowo-etap I - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2012	2016	2 265 190,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Przebudowa wiaduktu na ul. Kuźnickiej w Policach. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2013	2019	8 916 900,00	0,00	0,00	0,00	7 992 000,00	888 000,00
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				17 159 260,00	2 294 225,00	5 434 989,00	4 748 840,00	2 000 000,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				11 533 695,00	1 891 039,00	2 834 989,00	2 178 840,00	2 000 000,00	0,00
1.3.1.1	"Mały Mistrz" - Upowszechnianie sportu wśród dzieci klas I - III w szkołach podstawowych.	Szkoła Podstawowa nr 1 im. Tadeusza Kościuszki	2014	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	"Mały Mistrz" - Upowszechnianie sportu wśród dzieci klas I - III w szkołach podstawowych.	Szkoła Podstawowa nr 8 im. Jana Pawła II	2014	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Finansowanie usług w ramach programu "Szczecin Przyjazny Rodzinie" - Wsparcie rodzin wielodzietnych (rodziny 2+) zamieszkałych na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2015	2016	10 000,00	7 500,00	2 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Prowadzenie kroniki Gminy Police. - Dokumentowanie wydarzeń odbywających się na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2014	2017	10 080,00	3 360,00	3 360,00	840,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
600 000,00
1 100 000,00
2 200 000,00
8 880 000,00
0,00
0,00
0,00
11 805 186,00
6 232 000,00
0,00
0,00
10 000,00
0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2015	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019
			od	do						
1.3.1.5	<i>Punktowe zmiany planów. - Aktualizacja na podstawie złożonych wniosków.</i>	<i>Urząd Miejski w Policach</i>	2015	2016	60 000,00	25 000,00	35 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	<i>Ubezpieczenie Gminy Police wraz z jednostkami organizacyjnymi, pomocniczymi oraz Ochotniczymi Strażami Pożarniczymi z włączeniem ubezpieczenia Wspólnot Mieszkaniowych administrowanych przez ZGKiM na lata 2014-2016. - Objęcie ochroną ubezpieczeniową szkód powstałych w mieniu, komunikacji, osobach.</i>	<i>Urząd Miejski w Policach</i>	2014	2016	1 829 876,00	606 625,00	606 625,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	<i>Usługa transmisji danych oraz serwis techniczny monitoringu miejskiego. - Bezpieczeństwo publiczne.</i>	<i>Urząd Miejski w Policach</i>	2014	2017	565 508,00	144 000,00	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00
1.3.1.8	<i>Utrzymanie zieleni w mieście i gminie Police. - Utrzymanie zieleni w mieście i gminie w odpowiedniej kondycji zdrowotnej, estetycznej i zapewniającej bezpieczeństwo mieszkańców.</i>	<i>Urząd Miejski w Policach</i>	2013	2018	9 058 231,00	1 104 554,00	2 054 504,00	2 045 000,00	2 000 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				5 625 565,00	403 186,00	2 600 000,00	2 570 000,00	0,00	0,00
1.3.2.1	<i>Przebudowa hali sportowej przy ul. Siedleckiej w Policach. - Zapewnienie bezpiecznych i odpowiednich warunków do korzystania z obiektów sportowych.</i>	<i>Urząd Miejski w Policach</i>	2014	2017	4 320 186,00	103 186,00	2 100 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	<i>Przebudowa pomieszczeń w budynku przy ul. Licealnej w Policach. - Zapewnienie osobom bezdomnym i starszym odpowiednich warunków bytowania.</i>	<i>Urząd Miejski w Policach</i>	2013	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	<i>Rozbudowa cmentarza komunalnego w Policach - III etap. - Powiększenie terenów pochówkowych.</i>	<i>Urząd Miejski w Policach</i>	2013	2017	1 305 379,00	300 000,00	500 000,00	470 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
60 000,00
0,00

0,00
6 162 000,00

5 573 186,00
4 303 186,00

0,00

1 270 000,00

UZASADNIENIE

Burmistrz Polic przedkłada projekt uchwały w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2015–2024.

Zmiany dotyczą:

1. Załącznika Wykaz przedsięwzięć do WPF, w którym wprowadza się następujące zmiany:

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, w zakresie wydatków bieżących:**

- wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. *Erasmus+ "Partnerskie Projekty Strategiczne Szkół" Edukacja szkolna*, planowane do realizacji w latach 2015-2018, przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej, w związku z zaakceptowaniem przez Agencję Narodową we Włoszech wniosku o przystąpieniu do projektu Gimnazjum nr 2 w Policach (złożonego w marcu 2015 r.).

Projekt *Erasmus+* to program Unii Europejskiej w dziedzinie kształcenia, szkoleń młodzieży i sportu. Projekt zakłada:

- międzynarodową współpracę placówek edukacyjnych, spotkania projektowe,
- wprowadzanie długofalowych zmian, innowacji i dobrych praktyk w procesie nauczania,
- rozwijanie i wzmacnianie kompetencji zawodowych nauczycieli,
- krótkoterminowe wymiany grup uczniów, wyjazdy edukacyjne i sportowe,
- programy szkoleniowe,
- rozwijanie przedsiębiorczości i kompetencji językowych młodzieży.

Projekt będzie realizowany przez okres 36 miesięcy (w latach 2015-2018) przez szkoły z sześciu krajów: Włoch, Hiszpanii, Niemiec, Słowenii, Bułgarii oraz Polski.

Uruchomienie projektu planowane jest we wrześniu 2015 r., po podpisaniu umowy.

Dofinansowanie projektu ze strony organizatora stanowić będzie kwotę: 42.410 euro. Przewidywane finansowanie projektu: 100% ze środków unijnych.

Tytułem realizacji projektu Gmina otrzymywać będzie środki w trzech transzach dzielonych : 40%, 40% i 20% kwoty całkowitego dofinansowania, tj.:

I transza w kwocie: 16.964 euro,

II transza w kwocie: 16.964 euro,

III transza w kwocie: 8.482 euro.

Kurs euro określony zostanie w umowie – według stawki obowiązującej na dzień podpisania umowy.

Do określenia wartości dochodów oraz wydatków związanych z niniejszym projektem przyjęto euro według kursu na dzień: 31.08.2015 r., tj.: 4,23 zł

Ostatnia transza wypłacona zostanie po zakończeniu realizacji projektu i zatwierdzeniu raportu końcowego (w terminie 60 dni).

Koordynatorem projektu w Polsce jest Narodowa Agencja w Warszawie.

W ramach projektu Gimnazjum nr 2 w Policach rozpocznie wyjazdy przygotowawcze jesienią 2015 r. (w okresie: październik - listopad br.).

Planowane co 6 miesięcy wizyty warsztatowo-projektowe organizowane będą kolejno w każdym z krajów partnerskich, objętych programem *Erasmus+*. Strona polska (Gimnazjum nr 2 w Policach) w okresie wiosennym 2017 roku będzie

organizatorem pobytu nauczycieli oraz uczniów z pozostałych pięciu krajów partnerskich.

b) w wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1. i 1.2.), w zakresie wydatków bieżących:

- w przedsięwzięciu pn. *Utrzymanie zieleni w mieście i gminie Police*, w związku z koniecznością zawarcia umów na zadania związane z wycinką drzew i krzewów, pielęgnacją zieleni w pasach drogowych, utrzymania zieleni wzdłuż ścieżek rowerowych oraz utrzymania zieleni w mieście i gminie, które obowiązywałyby w latach 2016-2018, niezbędne jest zwiększenie limitu zobowiązań dotyczącego przedmiotowego przedsięwzięcia do kwoty 6.162.000 zł, limitów wydatków w latach 2016 (o 2.000.000 zł), 2017 (o 2.000.000 zł) i 2018 (o 2.000.000 zł), a także uaktualnienia łącznych nakładów finansowych, do kwoty 9.058.231 zł.

2. Załącznika *Wieloletnia prognoza finansowa*, w którym dokonano aktualizacji kwot dochodów i wydatków oraz informacji analitycznych do nich, w oparciu o:

- zmiany budżetu i w budżecie Gminy Police na rok 2015 dokonane, w okresie od 25 sierpnia 2015 r. do 2 września 2015 r., zarządzeniami Burmistrza Polic, w zakresie posiadanych uprawnień,
- zmiany w budżecie 2015 r. dokonane w miesiącu sierpniu br. zarządzeniami kierowników jednostek budżetowych, w ramach posiadanych uprawnień,
- zmiany ujęte w projekcie uchwały przekazanym do rozpatrzenia przez Radę Miejską w Policach na sesji wrześniowej.

Załącznik pn. *Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2015-2024* nie ulega zmianie - załącznik jest automatycznie generowany z systemu informatycznego Besti@.