

UCHWAŁA Nr XIX/187/2016
Rady Miejskiej w Policach
z dnia 31 maja 2016 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2016-2024

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, 1358, 1513, 1830, 1854, 1890 i 2150, z 2016 r. poz. 195) - Rada Miejska w Policach uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały Nr XIV/130/2015 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 grudnia 2015 r. *w sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2016-2024*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr XVI/148/2016 z dnia 23 lutego 2016 r., Nr XVII/163/2016 z dnia 29 marca 2016 r. i Nr XVIII/180/2016 z dnia 26 kwietnia 2016 r. oraz zarządzeniem Nr 83/2016 Burmistrza Polic z dnia 31 marca 2016 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały.

§ 2. Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2016-2024” do uchwały Nr XIV/130/2015 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 grudnia 2015 r. *w sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2016-2024*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr XVI/148/2016 z dnia 23 lutego 2016 r. i Nr XVIII/180/2016 z dnia 26 kwietnia 2016 r., stanowi załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2016-2024” do uchwały.

§ 3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały Nr XIV/130/2015 Rady Miejskiej w Policach z dnia 22 grudnia 2015 r. *w sprawie uchylenia obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police na lata 2016-2024*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr XVI/148/2016 z dnia 23 lutego 2016 r., Nr XVII/163/2016 z dnia 29 marca 2016 r. i Nr XVIII/180/2016 z dnia 26 kwietnia 2016 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⁾	w tym:			z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej				
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 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	6 678 177,63
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
Plan 3 kw. 2015	156 485 766,24	144 926 552,24	30 077 323,00	772 813,00	70 622 927,00	48 579 956,00	21 530 514,00	16 247 625,24	11 559 214,00	3 865 899,00	7 442 294,00
Wykonanie 2015	163 299 406,35	150 787 031,82	31 934 928,00	1 827 261,15	71 903 484,94	48 885 732,47	21 530 514,00	17 203 876,22	12 512 374,53	4 100 181,98	8 111 724,69
2016	174 297 537,20	165 045 979,20	32 000 000,00	997 435,00	74 149 592,00	48 207 232,00	22 606 353,00	27 761 314,20	9 251 558,00	3 694 360,00	5 368 348,00
2017	187 820 716,00	171 660 716,00	33 248 000,00	1 036 335,00	75 567 588,00	49 074 962,00	23 013 267,00	28 720 277,00	16 160 000,00	1 948 000,00	14 160 000,00
2018	196 283 917,00	178 527 145,00	34 577 920,00	1 077 788,00	76 999 992,00	50 301 836,00	23 588 599,00	30 218 146,00	17 756 772,00	2 460 000,00	15 256 772,00
2019	196 830 476,00	185 489 704,00	35 926 459,00	1 119 822,00	78 269 497,00	51 559 382,00	24 178 314,00	31 367 167,00	11 340 772,00	2 460 000,00	8 840 772,00
2020	199 098 313,00	192 538 313,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 560 000,00	2 460 000,00	4 060 000,00
2021	202 362 231,00	199 662 231,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 670 000,00	0,00
2022	209 350 409,00	206 650 409,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 670 000,00	0,00
2023	216 169 872,00	213 469 872,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 670 000,00	0,00
2024	222 787 438,00	220 087 438,00	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:	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 ⁴⁾	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	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	
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			
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 2013	163 559 587,39	129 208 911,60	0,00	0,00	0,00	1 282 699,03	1 264 199,03	72 197,58	0,00	34 350 675,79
Wykonanie 2014	146 948 781,08	124 839 088,35	0,00	0,00	0,00	1 289 158,71	1 289 158,71	34 164,40	0,00	22 109 692,73
Plan 3 kw. 2015	155 699 888,73	136 921 819,73	0,00	0,00	0,00	1 466 461,49	1 466 461,49	140 000,00	0,00	18 778 069,00
Wykonanie 2015	147 519 709,11	131 051 180,11	0,00	0,00	0,00	944 732,48	944 732,48	100 815,00	0,00	16 468 529,00
2016	187 441 356,93	150 778 470,93	0,00	0,00	0,00	913 980,73	913 980,73	0,00	0,00	36 662 886,00
2017	190 800 716,00	153 666 831,00	0,00	0,00	0,00	1 123 000,00	1 123 000,00	57 000,00	0,00	37 133 885,00
2018	190 903 917,00	157 508 502,00	0,00	0,00	0,00	1 194 000,00	1 194 000,00	178 000,00	0,00	33 395 415,00
2019	191 130 476,00	161 446 215,00	0,00	0,00	x	939 000,00	939 000,00	90 000,00	0,00	29 684 261,00
2020	195 798 313,00	165 482 370,00	0,00	0,00	x	711 000,00	711 000,00	0,00	0,00	30 315 943,00
2021	199 062 231,00	169 619 429,00	0,00	0,00	x	577 000,00	577 000,00	0,00	0,00	29 442 802,00
2022	206 150 409,00	173 859 915,00	0,00	0,00	x	439 000,00	439 000,00	0,00	0,00	32 290 494,00
2023	214 169 872,00	178 206 413,00	0,00	0,00	x	321 000,00	321 000,00	0,00	0,00	35 963 459,00
2024	221 537 438,00	182 661 573,00	0,00	0,00	x	247 000,00	247 000,00	0,00	0,00	38 875 865,00

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	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 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
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
Plan 3 kw. 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
Wykonanie 2015	15 779 697,24	10 964 122,49	0,00	0,00	10 964 122,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2016	-13 143 819,73	14 993 819,73	0,00	0,00	14 993 819,73	13 143 819,73	0,00	0,00	0,00	0,00
2017	-2 980 000,00	5 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 830 000,00	2 980 000,00	0,00	0,00
2018	5 380 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 200 000,00	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	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	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	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 2013	5 350 800,00	5 350 800,00	2 100 800,00	2 100 800,00	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
Plan 3 kw. 2015	11 750 000,00	11 750 000,00	4 700 000,00	4 700 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	7 180 000,00	7 180 000,00	2 830 000,00	2 830 000,00	0,00	0,00	0,00
2019	5 700 000,00	5 700 000,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 200 000,00	3 200 000,00	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 przychodowych.

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 2013	36 720 144,00	0,00	5 502 827,87	20 728 450,72
Wykonanie 2014	34 750 000,00	0,00	21 437 526,92	24 625 697,96
Plan 3 kw. 2015	23 000 000,00	0,00	8 004 732,51	18 968 855,00
Wykonanie 2015	23 000 000,00	0,00	19 735 851,71	30 699 974,20
2016	21 150 000,00	0,00	14 267 508,27	29 261 328,00
2017	24 130 000,00	0,00	17 993 885,00	17 993 885,00
2018	18 750 000,00	0,00	21 018 643,00	21 018 643,00
2019	13 050 000,00	0,00	24 043 489,00	24 043 489,00
2020	9 750 000,00	0,00	27 055 943,00	27 055 943,00
2021	6 450 000,00	0,00	30 042 802,00	30 042 802,00
2022	3 250 000,00	0,00	32 790 494,00	32 790 494,00
2023	1 250 000,00	0,00	35 263 459,00	35 263 459,00
2024	0,00	0,00	37 425 865,00	37 425 865,00

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 ⁹⁾ wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału 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	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.19] + ([2.1.3.1] + [2.1.3.12]) + ([5.1] + [5.11])}{[1]}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.19] + ([2.1.3.1] + [2.1.3.12]) + ([5.1] + [5.11])}{[1]}$	$\frac{([1.1.] - ([15.1]) + [1.2.1] - ([2.1] + [2.2] + [15.2]))}{[15.1]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2013	4,59%	3,08%	0,00	3,08%	5,34%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2014	5,08%	2,88%	0,00	2,88%	16,12%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2015	8,45%	5,35%	0,00	5,35%	7,59%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2015	7,77%	4,83%	0,00	4,83%	14,60%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2016	1,59%	1,59%	0,00	1,59%	10,31%	9,68%	12,02%	TAK	TAK
2017	2,12%	2,08%	0,00	2,08%	10,62%	11,34%	13,68%	TAK	TAK
2018	4,27%	2,73%	0,00	2,73%	11,96%	9,51%	11,84%	TAK	TAK
2019	3,37%	2,41%	0,00	2,41%	13,47%	10,96%	10,96%	TAK	TAK
2020	2,01%	2,01%	0,00	2,01%	14,82%	12,02%	12,02%	TAK	TAK
2021	1,92%	1,92%	0,00	1,92%	16,17%	13,42%	13,42%	TAK	TAK
2022	1,74%	1,74%	0,00	1,74%	16,94%	14,82%	14,82%	TAK	TAK
2023	1,07%	1,07%	0,00	1,07%	17,55%	15,98%	15,98%	TAK	TAK
2024	0,67%	0,67%	0,00	0,67%	18,00%	16,89%	16,89%	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 przychodowych. 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	11.4	11.5			
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 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		
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		
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	58 148 916,62	16 183 533,00	4 362 577,00	1 918 995,00	2 443 582,00	0,00	0,00	0,00		
Wykonanie 2015	0,00	0,00	58 253 981,46	14 483 205,27	2 938 550,14	1 578 237,69	1 360 312,45	0,00	0,00	0,00		
2016	0,00	0,00	61 269 863,00	16 784 641,00	7 471 928,00	774 928,00	6 697 000,00	22 535 000,00	9 154 398,00	4 973 488,00		
2017	0,00	0,00	62 347 038,00	17 086 766,00	32 261 943,00	1 376 943,00	30 885 000,00	29 895 000,00	7 238 885,00	0,00		
2018	5 380 000,00	5 380 000,00	63 905 714,00	17 513 935,00	24 060 216,00	935 216,00	23 125 000,00	23 125 000,00	10 270 415,00	0,00		
2019	5 700 000,00	5 700 000,00	65 503 357,00	17 951 783,00	15 406 625,00	706 625,00	14 700 000,00	14 700 000,00	14 984 261,00	0,00		
2020	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	606 625,00	606 625,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2021	3 300 000,00	3 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2022	3 200 000,00	3 200 000,00	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 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
Wykonanie 2014	914 991,01	866 197,83	866 197,83	6 359 017,77	6 359 017,77	6 359 017,77	1 119 480,75	993 243,74	1 119 480,75
Plan 3 kw. 2015	278 236,46	273 069,14	200 743,14	5 886 921,00	5 886 921,00	5 886 921,00	137 789,46	128 326,14	65 463,46
Wykonanie 2015	325 929,38	320 765,02	320 765,02	6 536 351,69	6 536 351,69	6 536 351,69	79 513,15	70 294,23	79 513,15
2016	121 558,00	121 558,00	71 758,00	4 293 348,00	4 293 348,00	1 143 348,00	139 358,00	125 758,00	75 958,00
2017	29 098,00	29 098,00	5 878,00	12 160 000,00	12 160 000,00	0,00	225 238,00	175 158,00	58 438,00
2018	151 880,00	151 880,00	30 000,00	13 756 772,00	13 756 772,00	0,00	169 591,00	117 880,00	30 000,00
2019	59 500,00	59 500,00	0,00	5 840 772,00	5 840 772,00	0,00	70 000,00	59 500,00	0,00
2020	59 500,00	59 500,00	0,00	4 060 000,00	4 060 000,00	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 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				
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				
Plan 3 kw. 2015	1 237 684,00	928 263,00	1 237 684,00	318 884,32	318 884,32	318 884,32	318 884,32	0,00	0,00				
Wykonanie 2015	1 237 682,74	928 262,06	1 237 682,74	318 639,60	318 639,60	318 639,60	318 639,60	0,00	0,00				
2016	9 387 000,00	4 766 250,00	0,00	4 634 350,00	0,00	134 350,00	0,00	0,00	0,00				
2017	19 055 000,00	13 281 772,00	0,00	5 789 728,00	0,00	5 789 728,00	0,00	2 830 000,00	0,00				
2018	20 125 000,00	14 340 772,00	0,00	5 794 728,00	0,00	5 794 728,00	0,00	1 800 000,00	0,00				
2019	8 700 000,00	6 485 000,00	0,00	2 225 500,00	0,00	2 225 500,00	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 2013	0,00	0,00	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
Plan 3 kw. 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	2 830 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	1 800 000,00	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						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe) ^x
	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:			
				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 2013	5 350 800,00	144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2014	6 670 000,00	0,00	144,00	144,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2015	11 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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 2016 - 2024

Wstęp.

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2016 - 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 2015 r.” ogłoszone przez Ministra Finansów w dniu 06 października 2015 r.
- „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2015 r.” ogłoszone przez Ministra Finansów w dniu 06 października 2015 r.,
- analizę danych historycznych oraz własne założenia, prognozy i kalkulacje.

Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2016 - 2024:

1. Dynamika PKB na poziomie: 3,8% w 2016 r., 3,9% w 2017 r., 4,0% w 2018 r., 3,9% w 2019 r., 3,8% w 2020 r., 3,7% w 2021 r., 3,5% w 2022 r., 3,3% w 2023 r., 3,1 % w 2024 r.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 1,7 % w 2016 roku, 1,8 % w 2017 r., 2,5 % w latach 2018 – 2024 r.
3. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 4.055 zł w 2016 r., 4.207 zł w 2017 r., 4.403 zł w roku 2018 oraz 4.624 zł w roku 2019.
4. Średni kurs walutowy PLN/EUR na poziomie: 4,03 zł w roku 2016 r., 3,91 zł w 2017 r., 3,79 zł w 2018 oraz 3,74 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 2015 r.” oraz „Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – październik 2015 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 2016 zaplanowano w wysokości 32.000.000 zł w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów skorygowaną o około 2,7 %. 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 2016 zaplanowano w oparciu o informację otrzymaną z Zachodniopomorskiego Urzędu Skarbowego w Szczecinie (817.435 zł) oraz Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie (180.000 zł) w łącznej wysokości 997.435 zł. W kolejnych latach przyjęto plan dochodów uwzględniając wskaźnik PKB zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

3) *Podatki i opłaty, w tym:*

a) wpływy z podatku od nieruchomości - założenia:

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2016 rok i następane lata przyjęto podstawę opodatkowania z dnia 30.09.2015 r.,
- stawki maksymalne – na rok 2016 wzięto pod uwagę stawki ogłoszone przez Ministra Finansów w Obwieszczeniu z dnia 05.08.2015 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 r. (M.P. poz. 735), natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na następane lata przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- stawki do uchwały Rady Miejskiej w Policach – na 2016 r. przyjęto stawki podatkowe z 2015 roku, a na lata następane 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 (przy założeniu wzrostu stawek maksymalnych o prognozowaną inflację),
- stawki opodatkowania dla budowli - 2% wartości budowli,
- zwolnienia i ulgi podatkowe: na rok 2016 prognozuje się zastosowanie zwolnień na podstawie złożonych wniosków i kontynuacji zwolnień już udzielonych, zgodnie z Uchwałą Nr XLVII/356/2014 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 oraz ulg na podstawie ustawy z dnia 29.08.1997 roku Ordynacja podatkowa,

b) wpływy z podatku od środków transportowych - założenia:

- podstawa opodatkowania – ewidencja podatkowa pojazdów podlegających opodatkowaniu na dzień 30.09.2015 r.,
- stawki minimalne i maksymalne – na rok 2016 przyjęto stawki maksymalne oraz minimalne ogłoszone przez Ministra Finansów natomiast na lata następane wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego, a stawki maksymalne uwzględniając prognozowaną inflację w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów,
- stawki podatkowe – w 2016 roku i latach następnym przyjęto wzrost stawek średnio o 5% co roku zaokrąglając stawkę podatku do pełnych złotych,

c) wpływy z opłaty od posiadania psów - założenia:

- podstawa opodatkowania – dane z ewidencji opłat na dzień 30.09.2015 r.,
- stawka maksymalna – na rok 2016 przyjęto stawkę maksymalną ogłoszoną przez Ministra Finansów w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 05.08.2015 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych w 2016 r. (M.P. poz. 735), natomiast na lata następane wyliczono stawkę maksymalną na każdy rok podatkowy o prognozowaną inflację w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych,
- stawki opłaty – stawki opłaty w latach 2016 – 2019 planuje się pozostawić na poziomie roku 2015, tj. 70 zł i 35 zł (gdy jedynym źródłem utrzymania podatnika

i jego małżonka jest emerytura lub renta), natomiast od roku 2020 prognozuje się 5 % wzrost stawki, 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) wpływy z opłaty targowej - założenia:

W 2016 przewiduje się utrzymanie stawki opłaty targowej na poziomie z 2015 roku. W latach 2017 i 2022 przewiduje się wzrost stawek opłaty targowej 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) wpływy z podatków: rolnego i leśnego - założenia:

Podatki te planowane są w oparciu o podstawę opodatkowania na dzień 30.09.2015 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 2016 r., ogłoszona przez Prezesa GUS w Komunikacie z dnia 19.10.2015 r. wynosi 53,75 zł za 1 dt, natomiast średnia cena sprzedaży drewna za pierwsze trzy kwartały 2015 r. podana przez Prezesa GUS w Komunikacie z dnia 20.10.2015 r. wynosi 191,77 zł za 1 m³. Projektując dochody z tych podatków na rok 2016 wzięto pod uwagę również kształtowanie się zaległości podatkowych, ulgi i zwolnienia w tych kategoriach. Na kolejne lata założono podstawę opodatkowania na dzień 30.09.2015 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 2016 i kolejnych latach stały poziom dochodów ustalony na poziomie 795.000 zł.

g) wpływy z podatków zniesionych:

W 2016 roku zaplanowano dochody z podatków zniesionych, tj. podatku od środków transportowych od samochodów osobowych w wysokości 126 zł. Łącznie zaległości z tego tytułu wynoszą 126 zł. Prognozuje się, iż rok 2016 będzie ostatnim rokiem egzekwowania tego podatku.

h) wpływy z podatku od spadków i darowizn:

Podatek w wysokości 100.000 zł zaplanowano na rok 2016 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 kolejne lata przyjęto plan dochodów na poziomie roku 2016, tj. w wysokości 100.000 zł.

i) wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 110.000 zł na rok 2016 zaplanowano w oparciu o informację otrzymaną z Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie. W informacji wskazano, iż należy zauważyć tendencję spadkową od roku 2005. 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 2016, tj. w wysokości 110.000 zł.

j) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych:

Podatek w wysokości 951.991 zł na rok 2016 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 950.000 zł ze względów ostrożnościowych.

k) wpływy z opłaty skarbowej:

W 2016 roku prognozuje się, iż dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 332.000 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:

Na 2016 rok przyjęto dochody z tego tytułu na podstawie złożonych w 2015 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) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na 2016 r. wysokość opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi zaplanowano w oparciu o:

1. Stawki opłaty obowiązujące w okresie od stycznia do marca (12 zł od osoby zamieszkałej w przypadku, gdy odpady zbierane są selektywnie oraz 20 zł od osoby, gdy odpady zbierane są w sposób zmieszany).
2. Stawki opłaty obowiązujące od 1 kwietnia 2016 r. Zgodnie z Uchwałą nr XV/140/2016 Rady Miejskiej w Policach z dnia 26 stycznia 2016 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki tej opłaty, opłata wynosi 15 zł od osoby zamieszkałej w przypadku, gdy odpady zbierane są selektywnie oraz 25 zł od osoby, gdy odpady zbierane są w sposób zmieszany.
3. Szacunkową liczbę osób objętych systemem gospodarowania odpadami komunalnymi (około 33.500 osób).
4. Wprowadzone zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami dla rodzin wielodzietnych zgodnie z Uchwałą nr XVI/155/2016 Rady Miejskiej w Policach z dnia 23 lutego 2016 r. w sprawie częściowego zwolnienia z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ponoszonej przez właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują rodziny wielodzietne (zwolnienie wynosi 40 % wysokości opłaty). Szacowana kwota zwolnienia w 2016 r. wynosi 140.292 zł.

n) 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 2016 zaplanowano na podstawie informacji uzyskanej od strategicznego dla Gminy podmiotu gospodarczego o ilości opłat jakie będzie ten podmiot wносił do Urzędu Marszałkowskiego. Odpowiedni procent tych opłat zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska przekazany zostanie Gminie.

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

Kwota subwencji oświatowej i równoważącej na rok 2016 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 2016 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego. Na kolejne lata zaplanowano dochody z dotacji na poziomie roku 2016.

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

Kwota dotacji na rok 2016 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 2016.

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 2016 przewiduje się utrzymanie czynszu dzierżawnego na Targowisku na poziomie z 2015 r. Natomiast, od 2017 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 2016 – 2018 o 10 % w każdym roku,
- pozostałe dochody z dzierżawy i najmu: stawki czynszu dzierżawy i najmu w roku 2016 zostaną zwaloryzowane. Waloryzacja składek następować będzie raz na dwa lata. 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.

1. W roku 2016 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 3.694.000 zł wynikającą z planowanych do sprzedaży:
 - * 18 lokali x 24.000 zł = 432.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * 2 lokali x 77.000 zł = 154.000 zł (z bonifikatą 50 %),
 - * 2 lokali x 18.000 zł = 36.000 zł (teren wiejski),
 - * 1 lokal x 19.000 = 19.000 zł (teren wiejski),
 - * działek o powierzchni około 2,0 ha, w tym:
 - 5 działek o powierzchni około 0,91 ha pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie Trzeszczyn za około 1.000.000 zł,
 - 7 działek w Trzebieży przy ul. Polnej za kwotę około 720.000 zł,
 - sprzedaż powierzchni o wielkości około 0,19 ha przy ulicy Modrzewiowej w Policach za kwotę około 289.000 zł,
 - * terenu pod działalność usługową o powierzchni około 0,60 ha w obrębie Police 8 przy ul. Kościuszki za kwotę około 1.044.000 zł,
2. W roku 2017 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 1.948.000 zł w tym:
 - * sprzedaż 15 lokali x 24.000 zł = 360.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * sprzedaż 2 lokali x 70.000 zł = 140.000 zł (z bonifikatą 50 %),
 - * sprzedaż 1 lokalu x 20.000 zł = 20.000 zł (teren wiejski, z bonifikatą 80 %),
 - * sprzedaż 11 działek o powierzchni około 1,10 ha pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie Trzebież (ul. Polna) o wartości około 978.000 zł,
 - * sprzedaż terenu pod działalność usługową o powierzchni około 0,30 ha w obrębie nr 8 Police (2 działki) i ul. Polna w Trzebieży (1 działka) o wartości około 350.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – około 50.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia – około. 50.000 zł,
3. W roku 2018 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.460.000 zł w tym:
 - * sprzedaż 15 lokali x 24.000 zł = 360.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * sprzedaż 2 lokali x 70.000 zł = 140.000 zł (z bonifikatą 50 %),
 - * sprzedaż 1 lokalu x 20.000 zł = 20.000 zł (teren wiejski, z bonifikatą 80 %),
 - * planowana sprzedaż terenu pod budownictwo mieszkaniowe - ok. 4,0 ha w obrębie Przęsocin, o łącznej wartości około 1.490.000 zł,
 - * planowana sprzedaż terenu pod działalność usługową – ok. 0,3 ha w obrębie Przęsocin, o łącznej wartości około 350.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – około 50.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia – około 50.000 zł,

4. W roku 2019 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.460.000 zł w tym:
- * sprzedaż 10 lokali x 24.000 zł = 240.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * sprzedaż 3 lokali x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50 %),
 - * planowana sprzedaż powierzchni około 4,0 ha pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie Przęsocin o wartości około 1.490.000 zł,
 - * planowana sprzedaż powierzchni około 0,40 ha pod działalność usługową w obrębie Przęsocin o wartości około 430.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – około 40.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia – około 50.000 zł,
5. W roku 2020 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.460.000 zł w tym (podobnie jak w roku 2019):
- * sprzedaż 10 lokali x 24.000 zł = 240.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * sprzedaż 3 lokali x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50 %),
 - * planowana sprzedaż powierzchni około 4,0 ha pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie Przęsocin o wartości około 1.490.000 zł,
 - * planowana sprzedaż powierzchni około 0,40 ha pod działalność usługową w obrębie Przęsocin o wartości około 430.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – około 40.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia – około 50.000 zł,
6. W roku 2021 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.670.000 zł w tym:
- * sprzedaż 10 lokali x 24.000 zł = 240.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * sprzedaż 3 lokali x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50 %),
 - * planowana sprzedaż powierzchni około 4,0 ha pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie Przęsocin o wartości około 1.600.000 zł,
 - * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni pod działalność usługową w obrębie Przęsocin o wartości około 530.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – około 40.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu zwrotu bonifikaty za sprzedaż lokalu mieszkalnego przed upływem 5 lat od jego nabycia – około 50.000 zł,
7. W roku 2022 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.670.000 zł w tym:
- * sprzedaż 8 lokali x 23.000 zł = 184.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * sprzedaż 3 lokali x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50 %),
 - * sprzedaż 1 lokalu wiejskiego = około 6.000 zł,
 - * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni ha pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie Przęsocin o wartości około 1.674.000 zł,
 - * planowana sprzedaż powierzchni około 0,30 ha pod działalność usługową w obrębie Przęsocin i 1 działki w Dębostrowie o wartości około 570.000 zł,
 - * planowane do uzyskania dochody z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe – około 26.000 zł,

8. W latach 2023 - 2024 planuję się uzyskać dochód w wysokości 5.340.000 zł (po 2.670.000 zł w każdym roku), wynikający z planowanych do sprzedaży:
- * 16 lokali x 23.000 zł = 368.000 zł (z bonifikatą 80%),
 - * 6 lokali x 70.000 zł = 420.000 zł (z bonifikatą 50 %),
 - * sprzedaż 2 lokali wiejskich = około 12.000 zł,
 - * tereny o powierzchni około 1,60 ha pod zabudowę mieszkaniową - obręb Przęsocin oraz powierzchnię około 1,0 ha w Dębostrowie za łączną kwotę ok 3.348.000 zł (po 1.674.000 zł w każdym roku),
 - * terenu pod działalność usługową o powierzchni około 0,9 ha w obrębie Przęsocin i Dębostrów za łączną kwotę ok. 1.140.000 zł (po 570.000 zł w każdym roku),
 - * planowanych do uzyskania dochodów z tytułu rat za zbyte lokale użytkowe i zbyte grunty pod lokale użytkowe, ok. 52.000 zł (po 26.000 zł w każdym roku),

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 i rocznych oraz od czasu w jakim zostaną one rozliczone.

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 2017 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 Perspektywy Finansowej 2014-2020.

w tym:

- *wydatki na obsługę długu:*

Wydatki zaplanowane w tej pozycji są konsekwencją zaciągniętych kredytów oraz wyemitowanych obligacji w poprzednich latach budżetowych, a także planowanych do zaciągnięcia nowych kredytów długoterminowych 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), 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 Perspektywy Finansowej 2014-2020. Zakładany poziom tych wydatków wynika z możliwości finansowych budżetu.

III. Wynik budżetu:

W latach 2016-2017 planowany wynik budżetu jest ujemny i stanowi deficyt budżetu. Natomiast, w latach 2018-2024 planowany wynik budżetu jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu.

IV. Przychody i Rozchody:

1. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

W latach 2016-2019 planuje się spłacić pozostałą część kredytu zaciągniętego w roku 2010 w wysokości 9.000.000 zł, odpowiednio: 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 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.

2. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania i harmonogram ich spłaty:

W roku 2017 planuje się zaciągnięcie kredytu do kwoty 3.000.000 zł, który przewidywany jest do spłaty w latach 2018-2022, odpowiednio: w 2018 r. – 500.000 zł, w 2019 r. – 500.000 zł, w 2020 r. – 500.000 zł, w 2021 r. – 500.000 zł i w 2022 r. – 1.000.000 zł.

W roku 2017 planowane jest także zaciągnięcie kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 2.830.000 zł, który zostanie spłacony w 2018 r.

W roku 2018 planowane jest zaciągnięcie kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 1.800.000 zł, który zostanie spłacony w 2019 r.

3. Pozostałe przychody:

Z rozliczenia roku 2015 w budżecie pozostały 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 14.993.819,73 zł stanowiące przychody roku 2016.

V. Kwota długu:

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

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

Deficyt budżetu wykazany w 2016 r. w wysokości 13.143.819,73 zł zostanie sfinansowany z wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 13.143.819,73 zł, natomiast planowany deficyt budżetu w roku 2017 w wysokości 2.980.000 zł, zostanie sfinansowany z kredytów do łącznej kwoty 2.980.000 zł, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 2.830.000 zł.

Nadwyżka budżetu wykazana w latach 2018-2024 zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia 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 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				87 156 073,00	7 471 928,00	32 261 943,00	24 060 216,00	15 406 625,00	606 625,00
1.a	- wydatki bieżące				4 720 723,00	774 928,00	1 376 943,00	935 216,00	706 625,00	606 625,00
1.b	- wydatki majątkowe				82 435 350,00	6 697 000,00	30 885 000,00	23 125 000,00	14 700 000,00	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:				52 743 392,00	1 462 958,00	19 280 238,00	20 294 591,00	8 770 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				555 785,00	75 958,00	225 238,00	169 591,00	70 000,00	0,00
1.1.1.1	"POBUDKA - obudź swój potencjał" - program na rzecz integracji osób i rodzin zagrożonych ubóstwem /lub wykluczeniem społecznym/. - Aktywizacja społeczno - zawodowa wykorzystująca instrumenty aktywizacji edukacyjnej, społecznej, zawodowej.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach	2016	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	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	75 958,00	58 438,00	30 000,00	0,00	0,00
1.1.1.3	LOKOMOTYWA-cja. - Działanie na rzecz integracji osób i rodzin zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym ukierunkowane na aktywizację społeczno - zawodową wykorzystującą instrumenty aktywizacji edukacyjnej, społecznej, zawodowej.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach	2016	2019	126 391,00	0,00	56 800,00	69 591,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
79 372 741,00
3 965 741,00
75 407 000,00
49 643 391,00

376 391,00
<i>0,00</i>

<i>0,00</i>

<i>126 391,00</i>

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.1.1.4	Sieć Atrakcji Pomerania w ramach realizacji projektu "Pomerania - atrakcje przyrodnicze i kulturalne". - Rozbudowa bazy turystycznej i promocja gminy.	Urząd Miejski w Policach	2017	2019	250 000,00	0,00	110 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				52 187 607,00	1 387 000,00	19 055 000,00	20 125 000,00	8 700 000,00	0,00
1.1.2.1	Budowa dróg rowerowych w kierunku miejscowości Trzebież. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2015	2019	10 620 000,00	500 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	3 000 000,00	0,00
1.1.2.2	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej i deszczowej w miejscowości Tanowo i Witorza. - Ochrona środowiska poprzez budowę zbiorczych systemów odprowadzających ścieki.	Urząd Miejski w Policach	2010	2018	21 170 763,00	800 000,00	8 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa świetlicy wiejskiej w miejscowości Wieńkowo. - Poprawa warunków funkcjonowania samorządów wiejskich.	Urząd Miejski w Policach	2012	2018	834 461,00	0,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa węzła przesiadkowego przy ul. Wyszyńskiego w Policach. - Zintegrowanie różnych systemów transportu lokalnego.	Urząd Miejski w Policach	2012	2017	3 900 823,00	0,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa budynku administracyjnego przy ul. Portowej 5 w Trzebieży na potrzeby świetlicy wiejskiej. - Poprawa warunków funkcjonowania samorządów wiejskich.	Urząd Miejski w Policach	2012	2017	839 560,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Przebudowa remizy OSP w Tanowie. - Poprawa funkcjonowania ochotniczych straży pożarnych.	Urząd Miejski w Policach	2015	2018	1 100 000,00	0,00	525 000,00	525 000,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią. - Rozbudowa bazy turystycznej i rekreacyjnej gminy.	Urząd Miejski w Policach	2015	2019	4 080 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00
1.1.2.8	Sieć Atrakcji Pomerania w ramach realizacji projektu "Pomerania - atrakcje przyrodnicze i kulturalne". - Rozbudowa bazy turystycznej i promocja gminy.	Urząd Miejski w Policach	2017	2017	930 000,00	0,00	930 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	Termomodernizacja budynków komunalnych na terenie Gminy Police. - Poprawa stanu technicznego budynków.	Urząd Miejski w Policach	2015	2019	4 625 000,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	2 500 000,00	0,00

Limit zobowiązań
250 000,00

49 267 000,00
10 500 000,00

18 800 000,00

800 000,00

3 800 000,00

800 000,00

1 050 000,00

4 000 000,00

930 000,00

4 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.1.2.10	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police. - Modernizacja systemów informatycznych Urzędu Miejskiego w Policach, rozwój usług elektronicznych dla mieszkańców Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2016	2019	4 087 000,00	87 000,00	1 000 000,00	1 800 000,00	1 200 000,00	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				34 412 681,00	6 008 970,00	12 981 705,00	3 765 625,00	6 636 625,00	606 625,00
1.3.1	- wydatki bieżące				4 164 938,00	698 970,00	1 151 705,00	765 625,00	636 625,00	606 625,00
1.3.1.1	"Stworzenie i wyposażenie Dziennego Domu Senior-WIGOR w Policach - szansą na godną i pogodną jesień życia". - Współfinansowanie kosztów utrzymania osoby skierowanej do ośrodka wsparcia-DOMU Senior-WIGOR.	Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach	2016	2018	312 000,00	84 000,00	104 000,00	124 000,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Centralizacja rozliczeń podatku od towarów i usług. - Skonsolidowanie rozliczeń wszystkich jednostek i zakładów budżetowych Gminy Police przez Urząd Miejski w Policach, w związku z wyrokiem Trybunału Sprawiedliwości Unii Europejskiej z dnia 29 września 2015 r.	Urząd Miejski w Policach	2016	2017	24 600,00	8 610,00	15 990,00	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	2016	2017	276 250,00	245 000,00	31 250,00	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	840,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
4 087 000,00

0,00
0,00
0,00
29 729 350,00
3 589 350,00
312 000,00

24 600,00

276 250,00

0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.1.5	Ubezpieczenie Gminy Police wraz z jednostkami organizacyjnymi, pomocniczymi oraz OSP z włączeniem ubezpieczenia WM administrowanych przez ZGKiM na lata 2017-2019 - Objęcie ochroną ubezpieczeniową szkód powstałych w mieniu, komunikacji, osobach	Urząd Miejski w Policach	2017	2020	2 426 500,00	0,00	606 625,00	606 625,00	606 625,00	606 625,00
1.3.1.6	Usługa transmisji danych oraz serwis techniczny monitoringu miejskiego - Bezpieczeństwo publiczne.	Urząd Miejski w Policach	2014	2017	565 508,00	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Utrzymanie zieleni w mieście i gminie Police. - Utrzymanie zieleni w mieście i gminie Police w odpowiedniej kondycji zdrowotnej, estetycznej i zapewniającej bezpieczeństwo mieszkańców.	Urząd Miejski w Policach	2016	2019	210 000,00	110 000,00	35 000,00	35 000,00	30 000,00	0,00
1.3.1.8	Zmiany "Centrum". - Aktualizacja planu zgodnie z wnioskami właścicielskimi.	Urząd Miejski w Policach	2016	2017	75 000,00	23 000,00	52 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Zmiany "Trzeszczyń-Pilchowo". - Aktualizacja planu zgodnie z wnioskami właścicielskimi.	Urząd Miejski w Policach	2016	2017	96 000,00	23 000,00	73 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Zmiany "Wierńkowo". - Aktualizacja planu zgodnie z wnioskami właścicielskimi.	Urząd Miejski w Policach	2016	2017	169 000,00	69 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 247 743,00	5 310 000,00	11 830 000,00	3 000 000,00	6 000 000,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa hali sportowej przy ul. Siedleckiej w Policach. - Zapewnienie bezpiecznych i odpowiednich warunków do korzystania z obiektów sportowych.	Urząd Miejski w Policach	2014	2017	9 120 186,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Bankowej w Policach. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2013	2017	7 152 178,00	0,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Siedleckiej w Policach. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2017	2019	6 060 000,00	0,00	60 000,00	0,00	6 000 000,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Zamenhofa w Policach. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Policach	2016	2018	3 080 000,00	80 000,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
2 426 500,00

0,00
210 000,00

75 000,00
96 000,00
169 000,00
26 140 000,00
9 000 000,00

3 500 000,00
6 060 000,00
3 080 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2016	Limit 2017	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020
			od	do						
1.3.2.5	Rozbudowa cmentarza komunalnego w miejscowości Dębostrów. - Powiększenie terenów pochówkowych	Urząd Miejski w Policach	2016	2017	330 000,00	30 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa cmentarza komunalnego w Policach - III etap - Powiększenie terenów pochówkowych.	Urząd Miejski w Policach	2013	2017	1 305 379,00	500 000,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Przedszkola Publicznego nr 5 w Policach. - Zapewnienie odpowiedniej ilości miejsc dla dzieci w placówce przedszkolnej	Urząd Miejski w Policach	2016	2017	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Rozbudowa Przedszkola Publicznego nr 8 w Policach. - Zapewnienie odpowiedniej ilości miejsc dla dzieci w placówce przedszkolnej	Urząd Miejski w Policach	2016	2017	1 600 000,00	100 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

Limit zobowiązań
330 000,00
970 000,00
1 600 000,00
1 600 000,00

UZASADNIENIE

Burmistrz Polic przedkłada projekt uchwały w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2016–2024.

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:

- wykreśla się przedsięwzięcie pn. "Pobudka - obudź swój potencjał", planowane do realizacji w latach 2016-2017 przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach przy współdziałaniu środków Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego, w związku z zamknięciem naboru wniosków o dofinansowanie projektów pozakonkursowych bez rozstrzygnięcia przez Wojewódzki Urząd Pracy w Szczecinie - pełniący rolę Instytucji Pośredniczącej - brak dofinansowania;
- wprowadza się przedsięwzięcie pn. *LOKOMOTYWA-cja* planowane do realizacji w latach 2016-2019 przez Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach przy współdziałaniu środków Regionalnego Programu Operacyjnego dla Województwa Zachodniopomorskiego. Celem przedsięwzięcia jest działanie na rzecz integracji osób i rodzin zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym ukierunkowane na aktywizację społeczno - zawodową wykorzystującą instrumenty aktywizacji edukacyjnej, społecznej, zawodowej. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań planowane są na kwotę 126.391 zł. Przewiduje się, że rozpoczęcie realizacji projektu nastąpi w IV kwartale 2016 r., jednak pierwsze wydatki wystąpią w 2017 r., dlatego limity wydatków określone zostały odpowiednio: w 2017 r. na kwotę 56.800 zł i w 2018 r. w wysokości 69.591 zł;

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. *Ubezpieczenie Gminy Police wraz z jednostkami organizacyjnymi, pomocniczymi oraz Ochotniczymi Strażami Pożarnymi z włączeniem ubezpieczenia Wspólnot Mieszkaniowych administrowanych przez ZGKiM na lata 2017-2019* – wprowadza się limit wydatków w roku 2020 na kwotę 606.625 zł oraz o tę samą kwotę, tj. 606.625 zł, zwiększa się łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań. Z dniem 31 grudnia 2016 r. upływa termin obowiązywania umów ubezpieczeniowych zawartych w 2013 r., dlatego w *Wieloletniej prognozie finansowej na lata 2016-2024*, zaplanowano przedsięwzięcie, o którym mowa na wstępie, które planowane było do realizacji w latach 2017-2019. Jednak, z uwagi na to, że ceny na rynku aktualnie kształtują się na niskim poziomie, planuje się szybsze ogłoszenie postępowania (ze względu na ryzyko pojawienia się tendencji zwykłej) i jednocześnie, objęcie tym postępowaniem, kolejnego roku budżetowego, tj. 2020;
- w przedsięwzięciu pn. *Utrzymanie zieleni w mieście i gminie Police* – zmniejsza się limity wydatków w roku 2017 o 15.000 zł i w roku 2018 o 15.000 zł, natomiast wprowadza się limit wydatków w roku 2019 w wysokości 30.000 zł. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań pozostają na niezmiennym poziomie.

Powyższa zmiana wynika z obowiązku wykonania nasadzeń zastępczych drzew i krzewów będących rekompensatą za straty wyrządzone środowisku przez usuwanie drzew i krzewów, dlatego konieczne jest zapewnienie środków na trzyletnią pielęgnację gwarancyjną nowych nasadzeń.

2. Załącznika **Wieloletnia prognoza finansowa**, w którym dla roku 2016 dokonano aktualizacji kwot dochodów i wydatków oraz informacji analitycznych do nich, w oparciu o:
- zmiany budżetu i w budżecie Gminy Police na rok 2016 dokonane zarządzeniem nr 103/2016 Burmistrza Polic z dnia 28 kwietnia 2016 r., w zakresie posiadanych uprawnień,
 - zmiany w planie wydatków bieżących na rok 2016 dokonane w kwietniu br. zarządzeniami kierowników jednostek budżetowych, w zakresie posiadanych uprawnień,
 - zmiany ujęte w projekcie uchwały przekazanym do rozpatrzenia przez Radę Miejską w Policach na sesji majowej.
- Ponadto, w związku ze zmianami budżetu roku 2016, o których mowa wyżej, dokonano aktualizacji niektórych pozycji prognozy finansowej Gminy dla kolejnych lat budżetowych. Zmiany te obejmują:
- dochody bieżące z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące w latach 2017-2018 (poz. 1.1.5),
 - dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w latach 2017-2018 (poz. 12.1), w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp (poz. 12.1.1),
 - wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp w latach 2017-2018 (poz. 12.3), w tym w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 uofp (poz. 12.3.1),
 - 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 uofp bez względu na stopień finansowania tymi środkami w 2017 r. (poz.12.5),
 - 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 uofp w 2017 r. (poz. 12.6).
- W zaktualizowanej prognozie, uwzględniono także zmiany w zakresie przedsięwzięć wieloletnich, o których mowa na wstępie uzasadnienia.

Załącznik pn. **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2016-2024**, nie ulega zmianie - załącznik jest automatycznie generowany z systemu informatycznego Besti@.