

UCHWAŁA Nr XI/113/2019 Rady Miejskiej w Policach z dnia 27 sierpnia 2019 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (Dz.U. z 2019 r. poz. 869) - Rada Miejska w Policach uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały Nr IV/25/2018 Rady Miejskiej w Policach z dnia 20 grudnia 2018 r. w *sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr V/28/2019 z dnia 22 stycznia 2019 r., Nr VII/64/2019 z dnia 27 marca 2019 r., Nr VIII/79/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r. i Nr X/101/2019 z dnia 25 czerwca 2019 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Polic: Nr 95/2019 z dnia 29 marca 2019 r. i Nr 176/2019 z dnia 28 czerwca 2019 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2019-2027” do uchwały Nr IV/25/2018 Rady Miejskiej w Policach z dnia 20 grudnia 2018 r. w *sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr V/28/2019 z dnia 22 stycznia 2019 r., Nr VIII/79/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r. i Nr X/101/2019 z dnia 25 czerwca 2019 r., stanowi załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2019-2027” do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały Nr IV/25/2018 Rady Miejskiej w Policach z dnia 20 grudnia 2018 r. w *sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr V/28/2019 z dnia 22 stycznia 2019 r., Nr VII/64/2019 z dnia 27 marca 2019 r., Nr VIII/79/2019 z dnia 25 kwietnia 2019 r. i Nr X/101/2019 z dnia 25 czerwca 2019 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Grzegorz Ufniarz

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 subwencji ogólnej		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						
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 2016	178 535 086,83	173 702 172,71	33 588 761,00	1 274 901,00	75 669 720,90	48 134 465,81	22 606 353,00	34 173 999,89	4 832 914,12	2 942 447,36	1 712 432,32	
Wykonanie 2017	200 011 055,07	192 997 863,82	39 719 561,00	3 680 914,92	78 575 785,17	50 077 349,91	23 083 091,00	41 996 219,99	7 013 191,25	2 329 271,61	3 896 547,92	
Plan 3 kw. 2018	208 536 398,86	191 965 483,86	41 000 000,00	2 314 795,00	79 113 074,00	49 305 912,00	23 382 971,00	40 284 907,86	16 570 915,00	3 657 900,00	10 412 143,00	
Wykonanie 2018	208 547 248,57	196 541 598,38	44 431 115,00	1 626 940,84	80 641 884,26	50 982 879,79	23 388 857,00	40 280 675,97	12 005 650,19	2 067 149,24	7 410 961,23	
2019	213 928 611,17	195 384 482,17	47 957 159,00	1 295 724,00	78 678 206,00	51 426 724,00	24 008 057,00	37 246 271,17	18 544 129,00	3 301 000,00	14 291 776,00	
2020	214 886 292,00	201 650 901,00	49 731 574,00	1 343 666,00	81 584 103,00	52 520 571,00	24 831 704,00	36 437 805,00	13 235 391,00	2 420 000,00	9 915 391,00	
2021	217 792 673,00	208 330 296,00	51 521 911,00	1 392 038,00	83 057 791,00	53 440 174,00	25 725 645,00	35 829 293,00	9 462 377,00	2 630 000,00	5 932 377,00	
2022	221 608 901,00	215 542 735,00	53 325 178,00	1 440 759,00	84 544 770,00	54 366 816,00	26 626 043,00	35 775 487,00	6 066 166,00	2 644 000,00	2 522 166,00	
2023	225 192 807,00	221 648 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 544 000,00	2 644 000,00	0,00	
2024	231 793 472,00	228 249 472,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 544 000,00	2 644 000,00	0,00	
2025	238 592 157,00	235 048 157,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 544 000,00	2 644 000,00	0,00	
2026	245 361 381,00	241 817 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 544 000,00	2 644 000,00	0,00	
2027	252 086 722,00	248 542 722,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 544 000,00	2 644 000,00	0,00	

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

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 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:							
			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 przyjętych 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⁾		odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy ^x	w tym:		
					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				
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 2016	170 148 730,11	151 828 594,03	0,00	0,00	0,00	590 979,80	590 979,80	0,00	0,00	18 320 136,08
Wykonanie 2017	197 043 833,29	164 872 662,51	0,00	0,00	0,00	555 871,18	555 871,18	0,00	0,00	32 171 170,78
Plan 3 kw. 2018	226 333 797,09	184 351 567,09	0,00	0,00	0,00	706 000,23	706 000,23	0,00	0,00	41 982 230,00
Wykonanie 2018	208 208 168,86	179 301 754,06	0,00	0,00	0,00	483 918,31	483 918,31	0,00	0,00	28 906 414,80
2019	230 200 089,11	189 266 557,11	0,00	0,00	x	560 000,94	560 000,94	10 300,00	1 700,00	40 933 532,00
2020	210 551 292,00	191 739 644,00	0,00	0,00	x	586 000,00	586 000,00	52 000,00	8 000,00	18 811 648,00
2021	214 992 673,00	195 981 983,00	0,00	0,00	x	440 000,00	440 000,00	0,00	0,00	19 010 690,00
2022	219 408 901,00	200 823 815,00	0,00	0,00	x	356 000,00	356 000,00	0,00	0,00	18 585 086,00
2023	223 192 807,00	205 281 475,00	0,00	0,00	x	289 000,00	289 000,00	0,00	0,00	17 911 332,00
2024	230 543 472,00	210 372 846,00	0,00	0,00	x	235 000,00	235 000,00	0,00	0,00	20 170 626,00
2025	238 592 157,00	215 591 501,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	23 000 656,00
2026	245 361 381,00	220 940 622,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	24 420 759,00
2027	252 086 722,00	226 423 471,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00	0,00	25 663 251,00

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 ^x		na pokrycie deficytu ^x		na pokrycie deficytu ^x		na pokrycie deficytu ^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 2016	8 386 356,72	14 993 819,73	0,00	0,00	14 993 819,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 967 221,78	21 530 176,45	0,00	0,00	21 530 176,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	-17 797 398,23	21 647 398,23	3 347 398,23	3 347 398,23	18 300 000,00	14 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	339 079,71	21 647 398,23	3 347 398,23	0,00	18 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	-16 271 477,94	19 671 477,94	3 686 477,94	3 686 477,94	14 450 000,00	11 050 000,00	1 535 000,00	1 535 000,00	0,00	0,00
2020	4 335 000,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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:			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	
			z tego:				
			kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy ⁵⁾ ^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 2016	1 850 000,00	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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	4 335 000,00	4 335 000,00	1 535 000,00	1 319 400,00	215 600,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	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 2016	21 150 000,00	0,00	21 873 578,68	36 867 398,41
Wykonanie 2017	18 300 000,00	0,00	28 125 201,31	49 655 377,76
Plan 3 kw. 2018	14 450 000,00	0,00	7 613 916,77	29 261 315,00
Wykonanie 2018	14 450 000,00	0,00	17 239 844,32	38 887 242,55
2019	12 585 000,00	0,00	6 117 925,06	24 254 403,00
2020	8 250 000,00	0,00	9 911 257,00	9 911 257,00
2021	5 450 000,00	0,00	12 348 313,00	12 348 313,00
2022	3 250 000,00	0,00	14 718 920,00	14 718 920,00
2023	1 250 000,00	0,00	16 367 332,00	16 367 332,00
2024	0,00	0,00	17 876 626,00	17 876 626,00
2025	0,00	0,00	19 456 656,00	19 456 656,00
2026	0,00	0,00	20 876 759,00	20 876 759,00
2027	0,00	0,00	22 119 251,00	22 119 251,00

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 χ jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych α) wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 χ poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 χ 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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1.] + [5.1.)] / [1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) + (5.1.) - (5.1.1.)] / [(1) - (1.1.1.)]}$		$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.1.1.) + (2.1.3.1.) - (2.1.3.1.1.) - (2.1.3.1.2.) + (5.1.) - (5.1.1.)] / [(1) - (1.1.1.)]}$	$\frac{[(1.1.) - (1.1.1.)] + [1.2.1.) - (2.1.) - (2.2.) + (1.2.2.)] / [(1) - (1.1.1.)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]
Wykonanie 2016	1,37%	1,37%	0,00	1,37%	13,90%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2017	1,70%	1,70%	0,00	1,70%	15,23%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Plan 3 kw. 2018	2,18%	2,18%	0,00	2,18%	5,41%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
Wykonanie 2018	2,08%	2,08%	0,00	2,08%	9,26%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
2019	1,85%	1,85%	0,00	1,85%	4,40%	11,51%	12,80%	TAK	TAK
2020	2,29%	1,55%	0,00	1,55%	5,74%	8,35%	9,63%	TAK	TAK
2021	1,49%	1,49%	0,00	1,49%	6,88%	5,18%	6,47%	TAK	TAK
2022	1,15%	1,15%	0,00	1,15%	7,83%	5,67%	5,67%	TAK	TAK
2023	1,02%	1,02%	0,00	1,02%	8,44%	6,82%	6,82%	TAK	TAK
2024	0,64%	0,64%	0,00	0,64%	8,85%	7,72%	7,72%	TAK	TAK
2025	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,26%	8,37%	8,37%	TAK	TAK
2026	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,59%	8,85%	8,85%	TAK	TAK
2027	0,00%	0,00%	0,00	0,00%	9,82%	9,23%	9,23%	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	Wydatki inwestycyjne kontynuowane ¹²⁾			
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 2016	0,00	0,00	60 354 013,38	16 279 072,89	2 494 942,98	475 703,49	2 019 239,49	5 225 760,55	8 337 344,84	4 757 030,69	
Wykonanie 2017	0,00	0,00	63 203 287,84	14 951 092,40	5 981 132,12	2 303 818,26	3 677 313,86	23 583 565,23	3 716 069,20	4 218 036,35	
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	67 804 895,00	16 984 425,83	12 989 542,00	5 090 937,00	7 898 605,00	22 647 112,00	11 746 301,00	5 216 283,00	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	67 953 649,54	15 702 387,50	7 897 971,20	4 304 689,85	3 593 281,35	13 312 668,21	10 789 899,90	3 853 623,96	
2019	0,00	0,00	73 546 007,00	17 568 170,00	15 398 902,00	3 629 560,00	11 769 342,00	29 208 490,00	4 685 379,00	3 666 212,00	
2020	4 335 000,00	4 335 000,00	75 610 176,00	18 929 825,00	19 483 340,00	2 643 991,00	16 839 349,00	16 839 349,00	1 972 299,00	0,00	
2021	2 800 000,00	2 800 000,00	75 610 176,00	19 065 571,00	11 870 376,00	602 739,00	11 267 637,00	11 267 637,00	7 743 053,00	0,00	
2022	2 200 000,00	2 200 000,00	75 610 176,00	19 112 210,00	3 041 092,00	510 531,00	2 530 561,00	2 530 561,00	16 054 525,00	0,00	
2023	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	1 048 000,00	1 048 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	1 045 000,00	1 045 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 041 000,00	1 041 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	758 000,00	758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	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: 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	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			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 2016	24 595,92	14 425,92	14 425,92	1 312 432,32	1 312 432,32	1 312 432,32	76 125,84	61 049,00	63 754,54
Wykonanie 2017	2 814 772,15	2 802 184,25	2 802 184,25	2 217 112,96	2 217 112,96	2 217 112,96	1 189 443,88	1 118 002,19	1 189 443,88
Plan 3 kw. 2018	1 616 299,00	1 562 443,00	1 532 693,00	10 039 014,00	10 038 484,00	10 038 484,00	3 434 007,00	3 181 664,00	3 345 657,00
Wykonanie 2018	1 586 014,82	1 526 529,47	1 526 529,47	6 759 335,05	6 758 806,04	6 758 806,04	3 141 118,59	2 911 046,76	3 141 118,59
2019	1 644 644,00	1 616 896,00	1 440 872,00	12 764 776,00	12 764 776,00	10 806 319,00	2 045 611,00	1 848 436,00	1 849 698,00
2020	1 251 849,00	1 176 735,00	513 392,00	7 915 391,00	7 868 600,00	1 016 627,00	1 428 311,00	1 307 527,00	690 035,00
2021	603 337,00	551 193,00	89 598,00	5 932 377,00	5 932 377,00	0,00	513 739,00	461 595,00	0,00
2022	509 531,00	457 814,00	0,00	2 522 166,00	2 522 166,00	0,00	509 531,00	457 814,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2016	180 591,87	124 824,31	0,00	58 473,10	2 705,54	58 473,10	2 705,54	0,00	0,00
Wykonanie 2017	5 100 934,96	4 340 795,86	5 100 934,96	831 580,79	831 580,79	810 913,60	810 913,60	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	11 527 714,00	7 815 948,00	11 202 509,00	3 964 109,00	3 902 076,00	3 922 821,00	3 860 788,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	4 523 855,62	3 505 237,12	4 518 632,30	1 248 690,33	1 243 467,01	1 248 690,33	1 243 467,01	0,00	0,00
2019	17 235 177,00	12 421 972,00	13 349 975,00	5 010 380,00	3 849 596,00	4 237 995,00	3 849 596,00	1 535 000,00	1 493 700,00
2020	8 171 304,00	6 526 455,00	547 240,00	1 765 633,00	127 937,00	1 765 633,00	127 937,00	0,00	0,00
2021	9 140 973,00	7 258 627,00	0,00	1 934 490,00	0,00	1 934 490,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 406 960,00	1 195 916,00	0,00	262 761,00	0,00	262 761,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	1 493 700,00	1 493 700,00	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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długi 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 2016	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2018	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 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
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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 2019 - 2027

Wstęp.

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2019 - 2027” 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 2018 r.” ogłoszone przez Ministra Finansów w dniu 24 października 2018 r.
- analizę danych historycznych oraz własne założenia, prognozy i kalkulacje.

Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2019 - 2027:

1. Dynamika PKB na poziomie: 3,8 % w 2019 r., 3,7 % w 2020 r., 3,6 % w 2021 r., 3,5 % w 2022 r., 3,1 % w 2023 r., 3,0 % w latach 2024 - 2025, 2,9 % w 2026 r., 2,8 % w roku 2027.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 2,3 % w 2019 r., 2,5 % w latach 2020 – 2027.
3. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 4.765 zł w 2019 r., 5.027 zł w roku 2020, 5.304 zł w roku 2021, 5.595 zł w 2022 roku.
4. Średni kurs walutowy PLN/EUR w latach 2019 – 2027 na poziomie: 4,15 zł.

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 2018 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 2019 zaplanowano w wysokości 47.957.159 zł w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów. 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 2019 zaplanowano w oparciu o informację otrzymaną z Zachodniopomorskiego Urzędu Skarbowego w Szczecinie (1.135.724 zł) oraz Pierwszego Urzędu Skarbowego w Szczecinie (160.000 zł) w łącznej wysokości 1.295.724 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 2019 rok i następné lata przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2018 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30.09.2018 r.,
- stawki maksymalne – na rok 2019 wzięto pod uwagę stawki ogłoszone przez Ministra Finansów w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 roku w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2019 (M. P. poz. 745), natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2020 - 2027 przyjęto zwaloryzowane stawki wskaźnikiem inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- stawki podstawowe – na rok 2019 pozostawiono na poziomie stawek obowiązujących w 2018 roku, na lata 2020-2027 przyjęto stawki zwaloryzowane wskaźnikiem inflacji zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- zwolnienia i ulgi podatkowe: na rok 2019 i lata następné prognozuje się zastosowanie ulg na podstawie złożonych wniosków i kontynuacji ulg już udzielonych, zgodnie z Uchwałą Rady Miejskiej w Policach w sprawie udzielania pomocy w zakresie zwolnień od podatku od nieruchomości dla przedsiębiorców na terenie Gminy Police w ramach pomocy de minimis,
- w związku z wejściem w życie ustawy z dnia 20 lipca 2018 roku o zmianie ustawy o podatku rolnym, ustawy o podatkach i opłatach lokalnych oraz ustawy o podatku leśnym (Dz. U. z 2018 r., poz. 1588), dotyczącej zmiany klasyfikowania gruntów, na których znajdują się urządzenia infrastruktury elektroenergetycznej, przy planowaniu dochodów z tytułu podatku od nieruchomości od osób prawnych nie uwzględniono dochodów za grunty związane z prowadzeniem działalności gospodarczej, na których znajdują się urządzenia infrastruktury elektroenergetycznej. W wyniku ww. zmiany legislacyjnej wielkość utraconych dochodów wyniesie:
 - w roku 2019: 207.127 zł,
 - w roku 2020: 212.897 zł,
 - w roku 2021: 218.666 zł,
 - w roku 2022: 224.434 zł,
 - w roku 2023: 230.204 zł,
 - w roku 2024: 235.971 zł,
 - w roku 2025: 241.739 zł,
 - w roku 2026: 247.507 zł,
 - w roku 2027: 253.275 zł,

b) wpływy z podatku od środków transportowych - założenia:

- podstawa opodatkowania – zestawienie liczby pojazdów do opodatkowania na dzień 30.09.2018 r.,
- stawki minimalne i maksymalne – na rok 2019 i lata następné wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego, a stawki maksymalne na 2019 rok zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów, natomiast na lata 2020-2027 uwzględniając prognozowaną inflację w oparciu o wytyczne Ministerstwa Finansów,
- stawki podatkowe – w 2019 roku pozostały na poziomie stawek obowiązujących w 2018 roku, a od 2020 kontynuacja corocznego wzrostu stawek o 5 %, zaokrąglając stawkę podatku do pełnych złotych,

c) wpływy z opłaty od posiadania psów - założenia:

- podstawa opodatkowania – dane z ewidencji opłat na dzień 30.09.2018 r.,
- stawka maksymalna – na rok 2019 przyjęto stawkę maksymalną ogłoszoną w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2018 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na 2019 rok (M.P. poz. 745), natomiast na lata następne wyliczono stawkę maksymalną na każdy rok podatkowy w oparciu o prognozowaną inflację zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- stawki opłaty – stawki opłaty w 2019 r. planuje się pozostawić na poziomie roku 2018, tj. 70 zł i 35 zł (gdy jedynym źródłem utrzymania podatnika i jego małżonka jest emerytura lub renta),
- na lata 2020-2027 przyjęto wysokość podatku na poziomie roku 2019, tj. 47.215 zł corocznie,

d) wpływy z opłaty targowej - założenia:

W 2019 przewiduje się utrzymanie stawki opłaty targowej na poziomie z 2017 r. W roku 2020 i 2024 przewiduje się wzrost stawki opłaty targowej o 15%. Stawka uzyskana z podwyższenia o 15% stawki wcześniej obowiązującej zostanie zaokrąglona, według podstawowej zasady zaokrąglania liczb (w górę lub w dół) do 0,50 zł albo do pełnych złotych.

e) wpływy z podatków: rolnego i leśnego - założenia:

Podatki te planowane są w oparciu o zestawienie ogólnej powierzchni gruntów i lasów z miesiąca grudnia 2018 roku sporządzone na dzień 30 września 2018 r. oraz w oparciu o średnią cenę skupu żyta (podatek rolny) oraz średnią cenę sprzedaży drewna (podatek leśny), które to ceny publikowane są w Komunikatach Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego. Projektując dochody z tych podatków na rok 2019 wzięto pod uwagę również kształtowanie się zaległości podatkowych, ulgi i zwolnienia w tych kategoriach. Na kolejne lata założono podstawę opodatkowania jako zestawienie ogólnej powierzchni gruntów i lasów z miesiąca grudnia 2018 roku sporządzone na dzień 30 września 2018 roku oraz wzrost ceny skupu żyta (podatek rolny) i sprzedaży drewna (podatek leśny) corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych Ministra Finansów.

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

Przyjmuje się w roku 2019 i kolejnych latach stały poziom dochodów ustalony na poziomie 872.000 zł.

g) wpływy z podatku od spadków i darowizn:

Podatek w wysokości 70.000 zł zaplanowano na rok 2019 w oparciu o analizę wykonania dochodów w poprzednich latach. Podatek ten nie ma stałego charakteru i jest wymierzany doraźnie w razie zaistnienia okoliczności przewidzianych przepisami ustawy o podatku od spadków i darowizn. Na kolejne lata przyjęto plan dochodów na poziomie roku 2019, tj. w wysokości 70.000 zł.

h) wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 60.000 zł na rok 2019 zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wpływów za lata poprzednie. Biorąc pod uwagę kształtowanie się wysokości wpływów proponuje się przyjąć plan na lata 2020-2027 w wysokości 60.000 zł rocznie.

i) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych:

Oszacowanie wpływów z tego podatku dokonywane jest na podstawie wpływów za lata poprzednie. Biorąc pod uwagę wykonanie w dwóch poprzednich latach, gdzie wpływy przekroczyły 2.000.000 zł, proponuje się przyjąć plan na poszczególne lata do roku 2027 na poziomie 2.042.000 zł.

j) wpływy z opłaty skarbowej:

W 2019 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 380.292 zł. Opłatę skarbową bardzo trudno jest zaplanować z uwagi na jej specyfikę i wnoszenie opłat jednorazowo. W związku z powyższym należy przyjąć, iż dochody z tego tytułu w latach następnych mogą kształtować się na podobnym poziomie jak w roku 2019.

k) rekompensaty utraconych dochodów:

- do wyliczenia planowanych dochodów za 2019 rok i lata następne przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2018 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2018 roku,
- stawki maksymalne – na rok 2019 przyjęto stawki ogłoszone przez Ministra Finansów, natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2020 – 2027 przyjęto wzrost o prognozowany wskaźnik inflacji w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych,
- stawki podatkowe: na rok 2019 pozostawiono na poziomie stawek obowiązujących w 2018 roku, natomiast na lata 2020 – 2027 przyjęto wzrost dochodów z tego tytułu o prognozowany wskaźnik inflacji w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych,

l) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na rok 2019 wysokość dochodów planuje się w oparciu o:

- stawki obowiązujące za okres od stycznia do maja 2019 r., które wynoszą 15 zł od osoby w przypadku, gdy odpady zbierane są selektywnie oraz 25 zł od osoby, gdy odpady odbierane są w sposób zmieszany. Od czerwca 2019 r. stawki, zgodnie z Uchwałą nr VIII/89/2019 Rady Miejskiej w Policach z dnia 25 kwietnia 2019 r., wynosić będą 20 zł od osoby w przypadku, gdy odpady zbierane są selektywnie oraz 40 zł od osoby, gdy odpady zbierane są w sposób zmieszany,
- szacunkową liczbę osób objętych systemem gospodarowania odpadami komunalnymi, tj. 33.515 osób (stan na 30.04.2019 r.),
- objęcie systemem gospodarowania odpadami nieruchomości niezamieszkałych, na których powstają odpady komunalne, znajdujące się na nieruchomościach zamieszkałych, o których mowa w art. 6j ust. 4 ustawy o *utrzymaniu czystości i porządku w gminach*, Uchwała nr XLVII/457/2018 Rady Miejskiej w Policach z dnia 30 października 2018 r. oraz Uchwała nr IV/18/2018 Rady Miejskiej w Policach z dnia 20 grudnia 2018 r.,
- wprowadzone zwolnienie z części opłaty za gospodarowanie odpadami dla rodzin wielodzietnych, zgodnie z uchwałą Rady Miejskiej w Policach Nr XVII/155/2016 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).

W latach kolejnych zakłada się, że w przypadku pozostawienia systemu naliczania opłaty na niezmiennym poziomie, liczonym od każdej osoby zamieszkałej w Gminie Police (przy braku zmiany sposobu naliczania opłaty) oraz z nieruchomości niezamieszkałych – przyjmuje się założenia takie, jak na rok 2019 (stawka 20 zł od osoby - w przypadku segregowania oraz 40 zł - w przypadku braku segregacji). W związku z tym planuje się dochód w kolejnych latach na stałym poziomie wynoszącym 7.960.172 zł,

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

Środki z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska przekazywane są z Urzędu Marszałkowskiego. Dochody na rok 2019 zaplanowano na podstawie informacji

uzyskanej od strategicznego dla Gminy podmiotu gospodarczego o wysokości opłat jakie będzie ten podmiot wносił do Urzędu Marszałkowskiego. Odpowiedni procent tych opłat zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska przekazany zostanie Gminie. Na lata następne przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik PKB w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych,

n) opłata eksploatacyjna:

W 2019 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej na poziomie 1.239 zł. Wysokość wpływów zależy od ilości wydobytej kopaliny, ponadto opłata wnoszona jest raz w roku w trzecim kwartale roku podatkowego. W związku z powyższym należy przyjąć, iż dochody z tego tytułu w latach następnych mogą kształtować się na podobnym poziomie jak w 2019 roku.

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

Kwota subwencji oświatowej i równoważącej na rok 2019 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów dla Gminy Police. Na lata następne przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik PKB w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych.

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 2019 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz w oparciu o szacunki własne dotyczące dotacji na zadania w zakresie wychowania przedszkolnego. Na kolejne lata zaplanowano dochody z dotacji na poziomie 2.320.262 zł.

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

Kwota dotacji na rok 2019 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie na rok 2019. Na kolejne lata zaplanowano dochody z dotacji na poziomie 31.145.694 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków na cele bieżące w latach 2019 - 2022 obejmują dochody z tytułu dotacji celowych otrzymanych z budżetu państwa na realizację własnych zadań oraz zadań zleconych na poziomie roku 2019 wraz z planowaną kwotą dotacji celowych przekazywanych z budżetu państwa na dofinansowanie zadań własnych Gminy w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego przez przedszkola publiczne oraz liczby dzieci uczęszczających do niepublicznych oddziałów przedszkolnych i niepublicznych punktów przedszkolnych z gmin ościennych. Przyjęto wzrost stawki przedszkolnej na jedno dziecko oraz wzrost liczby dzieci uczęszczających do publicznych oraz niepublicznych placówek oświatowych. Zakładany wskaźnik wzrostu w roku 2020 wynosi 1,8 %, a w latach 2021-2022 przyjęto 2,3%.

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

6) *Pozostałe dochody bieżące - założenia:*

- wpływy z opłat za koncesje i licencje – przyjmuje się w roku 2019 i latach następnych stałą kwotę 3.000 zł,
- w roku 2019 przewiduje się utrzymanie stawek czynszu dzierżawnego na Targowisku na poziomie z roku 2018, od roku 2020 zaplanowano co dwa lata wzrost stawek

opłat czynszu dzierżawnego w wysokości odpowiadającej wskaźnikowi wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów publikowanemu przez GUS w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, liczone narastająco,

- przewiduje się wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM w 2019 roku i w latach następnych o 8 % corocznie, z zastrzeżeniem, iż po uzyskaniu opracowania wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem gminy Police na lata 2019-2023 założenia co do wzrostu stawek mogą ulec zmianie.

- pozostałe dochody z dzierżawy w 2019 roku zostaną zwaloryzowane. Miernikiem waloryzacji będzie suma wskaźników:
 - z pierwszego roku podlegającego waloryzacji – średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez GUS za rok bieżący w stosunku do roku poprzedniego,
 - z drugiego roku podlegającego waloryzacji – wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez GUS za I – III kwartały roku bieżącego w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.Waloryzacja stawek następować będzie raz na dwa lata.

- podatki i opłaty - w zakresie dochodów obejmujących uzyskiwanie wpływów przez przedszkola publiczne w zakresie ponoszonych przez rodziców opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz opłat za wyżywienie dzieci w placówkach w latach 2020 - 2022, przyjęto wskaźnik wzrostu tych dochodów o 2,0 %. Przyjęty wzrost dochodów wynika z przyjęcia w założeniach wzrostu liczby dzieci uczęszczających do publicznych placówek oświatowych,

2. Dochody majątkowe:

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

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

1. W roku 2019 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 3.300.000 zł w tym:

- * sprzedaż 15 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 450.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * sprzedaż 3 lokali mieszkalnych x 75.000 zł = 225.000 zł (z bonifikatą 50 %),
- * sprzedaż 2 lokali mieszkalnych x 10.000 zł = 20.000 zł (z bonifikatą 80% na terenie wiejskim),
- * sprzedaż około 0,93 ha pod budownictwo mieszkaniowe wielorodzinne i pod działalność gospodarczą na terenie miasta Police o wartości około 2.605.000 zł,

2. W roku 2020 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.420.000 zł w tym:

- * sprzedaż 15 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 450.000 zł (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. 0,4 ha w obrębie Przęsocin, o łącznej wartości około 480.000 zł,

3. W roku 2021 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.630.000 zł, w tym podobnie jak w roku 2020:

- * sprzedaż 15 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 450.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * planowana sprzedaż terenu pod budownictwo mieszkaniowe - ok. 4,0 ha w obrębie Przęsocin, o łącznej wartości około 1.700.000 zł,
- * planowana sprzedaż terenu pod działalność usługową – ok. 0,4 ha w obrębie Przęsocin, o łącznej wartości około 480.000 zł,

4. W roku 2022 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.644.000 zł w tym:

- * sprzedaż 8 lokali mieszkalnych x 23.000 zł = 184.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * sprzedaż 3 lokali mieszkalnych x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50 %),
- * sprzedaż 1 lokalu wiejskiego x 6.000 zł = 6.000 zł,
- * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni około 3,8 ha pod budownictwo mieszkaniowe w obrębie Przęsocin o wartości około 1.674.000 zł,
- * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni ok. 0,30 ha pod działalność usługową w obrębie Przęsocin oraz 1 działki w Dębostrowie o wartości ok. 570.000 zł.

5. W roku 2023 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.644.000 zł w tym:

- * sprzedaż 8 lokali mieszkalnych x 23.000 zł = 184.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * sprzedaż 3 lokali mieszkalnych x 70.000 zł = 210.000 zł (z bonifikatą 50 %),
- * sprzedaż 1 lokalu wiejskiego = około 6.000 zł,
- * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni pod budownictwo mieszkaniowe w Przęsocinie (ok. 0,80 ha) oraz w Dębostrowie (ok. 0,50 ha) o wartości około 1.674.000 zł
- * planowana sprzedaż powierzchni około 0,45 ha pod działalność usługową w Przęsocinie i Dębostrowie o wartości około 570.000 zł,

6. W latach 2024 - 2027 planuję się uzyskać dochód w wysokości 10.576.000 zł (po 2.644.000 zł w każdym roku), wynikający z planowanych do sprzedaży:

- * 32 lokali x 23.000 zł = 736.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * 12 lokali x 70.000 zł = 840.000 zł (z bonifikatą 50 %),
- * sprzedaż 4 lokali wiejskich = około 24.000 zł,
- * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni pod budownictwo mieszkaniowe w Przęsocinie (ok. 3,2 ha) oraz w Dębostrowie (ok. 2 ha) za łączną kwotę około 6.696.000 zł,
- * planowana sprzedaż powierzchni około 1,8 ha pod działalność usługową w obrębie Przęsocin i Dębostrow za łączną kwotę ok. 2.280.000 zł.

b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w latach 2019 – 2027 zaplanowano w wysokości 900.000 zł w każdym roku kalendarzowym, ponieważ z dniem 1 stycznia 2019 r. na skutek zmiany dotychczasowych przepisów - prawo użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe przekształca się w prawo własności tych gruntów (Dz.U. z dnia 4 września 2018 r., poz. 1716). Z tego tytułu nowi właściciele gruntów ponosić będą na rzecz dotychczasowego właściciela gruntu stosowną opłatę,

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

II. Wydatki, z tego:

1. Wydatki bieżące.

Wydatki bieżące ogółem zaplanowano w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o *samorządzie gminnym* oraz innych ustaw. Przy planowaniu, wzięto także pod uwagę zawarte porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz planowane udzielenie pomocy finansowej. Założono wzrost wydatków od roku 2020 o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przyjmując za bazę plan wydatków bieżących w roku 2019, ujęty w uchwale budżetowej na 2019 r., przy uwzględnieniu zmian wynikających z realizacji nowych projektów z udziałem środków pomocowych oraz wysokości stawek opłat, wpływających na poziom wydatków w kolejnych latach budżetowych. Planowane wydatki w latach 2019-2022 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 ramach wydatków bieżących zaplanowano **wydatki na obsługę długu**. Wydatki zaplanowane w tej pozycji są konsekwencją zaciągniętych kredytów i wyemitowanych obligacji w poprzednich latach budżetowych oraz planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań długoterminowych i przeznaczone są na koszty ich obsługi, tj. odsetki i prowizje. Uwzględniają także odsetki od planowanego kredytu w ramach linii kredytowej w rachunku bieżącym. Wydatki te oszacowano w oparciu o zawarte i planowane do zawarcia umowy oraz przewidywane zmiany oprocentowania na rynku finansowym (wzięto pod uwagę: stawki WIBOR O/N, 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:

Planowany wynik budżetu w 2019 roku jest ujemny i stanowi deficyt budżetu. W latach 2020-2024 planowany wynik budżetu jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu. W latach 2025-2027 planowany wynik budżetu jest zrównoważony.

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

Deficyt budżetu wykazany w 2019 r. w wysokości 16.271.477,94 zł zostanie sfinansowany z:

- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 3.686.477,94 zł,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 11.050.000 zł,
- planowanego do zaciągnięcia kredytu na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej w wysokości 1.535.000 zł.

Nadwyżka budżetu wykazana w latach 2020-2024 zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań długoterminowych z tytułu kredytów/papierów wartościowych (obligacji).

V. Przychody i Rozchody:

1. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

W roku 2019 planuje się spłacić pozostałą część kredytu zaciągniętego w roku 2010 w wysokości 9.000.000 zł, tj. 600.000 zł.

W latach 2019-2022 planuje się wykupić pozostałe papiery wartościowe (obligacje), które Gmina Police wyemitowała w 2012 r., o łącznej wartości 10.000.000 zł, z tego: 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 2019-2024 planuje się wykupić papiery wartościowe (obligacje), które Gmina Police wyemitowała w 2013 r., o łącznej wartości 9.250.000 zł, z tego: 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 2019 planuje się zaciągnięcie kredytu z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 1.535.000 zł, który przewidywany jest do spłaty w 2020 r.

3. Pozostałe przychody:

Z rozliczenia roku 2018 w budżecie pozostały środki w łącznej kwocie 18.136.477,94 zł pochodzące z:

- nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 3.686.477,94 zł,
- wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 14.450.000 zł.

VI. 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.

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

W *Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Police na lata 2019-2027* zachowane są relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

VIII. Uszczegółowienie wybranych pozycji *Wieloletniej Prognozy Finansowej*:

1. Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2020-2022 ustalono na stałym poziomie, przyjmując za bazę plan wydatków bieżących przeznaczonych na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w roku 2019, ujęte w uchwale budżetowej na 2019 r. powiększone o kwotę 1.976.000 zł, w związku z planowanymi dalszymi podwyżkami wynagrodzeń nauczycieli.

2. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego (bieżące i majątkowe) w latach 2020-2022 ustalono kierując się poziomem wydatków zaplanowanych w roku 2019, ujętych w uchwale budżetowej na 2019 r. w rozdziałach 75022 - *Rady gmin (miast i miast na prawach powiatu)* i 75023 - *Urzędy gmin (miast i miast na prawach powiatu)*, przy założeniu wzrostu tych wydatków o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, skorygowanych o wydatki majątkowe dotyczące zadania inwestycyjnego pn. *Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police*, planowanego do realizacji w latach 2019-2022 w ramach przedsięwzięć wieloletnich.

3. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (bieżące i majątkowe).

Wydatki wykazane w tej części *Wieloletniej Prognozy Finansowej*, to limity wydatków w poszczególnych latach na przedsięwzięcia wieloletnie ujęte w *Wykazie przedsięwzięć do WPF*, stanowiącym odrębny załącznik do WPF. W limitach wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie uwzględniono, zarówno wydatki kwalifikowalne (paragrafy wydatków z końcówką 7, 8 i 9), jak i niekwalifikowalne (paragrafy wydatków z końcówką 0).

4. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (dochody i wydatki bieżące i majątkowe).

W tej części *Wieloletniej Prognozy Finansowej* wykazano dochody i wydatki bieżące i majątkowe (paragrafy dochodów i wydatków wyłącznie z końcówkami 1, 7, 8 i 9) dotyczące zadań wieloletnich i rocznych realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 989 988,00	15 398 902,00	19 483 340,00	11 870 376,00	3 041 092,00	1 048 000,00
1.a	- wydatki bieżące				16 380 127,00	3 629 560,00	2 643 991,00	602 739,00	510 531,00	1 048 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				44 609 861,00	11 769 342,00	16 839 349,00	11 267 637,00	2 530 561,00	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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				39 727 507,00	10 954 625,00	11 330 660,00	10 581 376,00	2 240 092,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 399 030,00	1 319 283,00	1 463 311,00	513 739,00	509 531,00	0,00
1.1.1.1	"Czas na EkoTrzebież" w ramach realizacji projektu "Pomerania - atrakcje przyrodnicze i kulturalne". - Promocja regionów transgranicznych.	Urząd Miejski w Policach	2019	2020	210 546,00	105 136,00	105 410,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Lepszy start - kompetencje kluczowe dla uczniów w Gminie Police. - Wsparcie szkół poprzez doposażenie pracowni oraz zapewnienie dostępu do dodatkowych zajęć edukacyjnych.	Urząd Miejski w Policach	2017	2020	3 302 516,00	551 857,00	159 973,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Waloryzacja przyrodnicza Gminy Police. - Usystematyzowanie informacji o poszczególnych elementach przyrody wraz z oceną walorów przyrodniczych rozpatrywanego terenu.	Urząd Miejski w Policach	2018	2020	249 484,00	48 320,00	198 684,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Równy dostęp do edukacji przedszkolnej na terenach wiejskich w Gminie Police. - Zwiększenie liczby miejsc w placówkach wychowania przedszkolnego dla dzieci w wieku przedszkolnym oraz rozszerzenie oferty placówek przedszkolnych o zajęcia zwiększające szanse edukacyjne dzieci.	Urząd Miejski w Policach/Przedszkole Publiczne w Trzebieży	2019	2020	674 025,00	413 057,00	260 968,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Własna przestrzeń=samodzielność. - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym.	Urząd Miejski w Policach/Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach	2019	2022	1 957 459,00	195 913,00	738 276,00	513 739,00	509 531,00	0,00
1.1.1.6	Budowa dróg rowerowych w kierunku miejscowości Trzebież. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2015	2020	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				33 328 477,00	9 635 342,00	9 867 349,00	10 067 637,00	1 730 561,00	0,00
1.1.2.1	Budowa infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu.	Urząd Miejski w Policach	2017	2022	13 199 888,00	1 513 662,00	5 000 028,00	4 955 637,00	1 730 561,00	0,00
1.1.2.2	Rozbudowa terenów rekreacyjnych nad Łarpią. - Rozbudowa bazy turystycznej i rekreacyjnej gminy.	Urząd Miejski w Policach	2015	2021	6 712 431,00	0,00	1 523 000,00	5 112 000,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Równy dostęp do edukacji przedszkolnej na terenach wiejskich w Gminie Police. - Zwiększenie liczby miejsc w placówkach wychowania przedszkolnego dla dzieci w wieku przedszkolnym oraz rozszerzenie oferty placówek przedszkolnych o zajęcia zwiększające szanse edukacyjne dzieci.	Urząd Miejski w Policach/Przedszkole Publiczne w Trzebieży	2019	2020	105 000,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa dróg rowerowych w Policach. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego	Urząd Miejski w Policach	2018	2020	3 215 000,00	1 891 680,00	1 308 320,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1	1 045 000,00	1 041 000,00	758 000,00	775 000,00	52 155 733,00
1.a	1 045 000,00	1 041 000,00	758 000,00	775 000,00	9 748 844,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	42 406 889,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	34 532 276,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	3 231 387,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	210 546,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	137 353,00
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	247 004,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	674 025,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	1 957 459,00
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	31 300 889,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	13 199 888,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	6 635 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	105 000,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.1.2.5	Własna przestrzeń=samodzielność. - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym.	Urząd Miejski w Policach/Ośrodek Pomocy Społecznej w Policach	2019	2022	461 001,00	25 000,00	436 001,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Budowa dróg rowerowych w kierunku miejscowości Trzebież. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2015	2020	9 635 157,00	6 100 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				21 262 481,00	4 444 277,00	8 152 680,00	1 289 000,00	801 000,00	1 048 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				9 981 097,00	2 310 277,00	1 180 680,00	89 000,00	1 000,00	1 048 000,00
1.3.1.1	Utrzymanie przewozów transportu zbiorowego oraz wytworzonej infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Integracja transportu publicznego.	Urząd Miejski w Policach	2023	2027	3 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747 000,00
1.3.1.2	Holowanie pojazdów usuniętych z dróg na podstawie przepisów Prawo o ruchu drogowym. - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2019	2020	10 000,00	5 000,00	5 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	"Nadbrzeżna - Kresowa" w ramach zmiany Miasto i Gmina II. - Aktualizacja planu zgodnie z wnioskami właścicielskimi.	Urząd Miejski w Policach	2018	2020	97 785,00	53 505,00	44 280,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	"Gmina Północ". - Aktualizacja planu zgodnie z wnioskami właścicielskimi.	Urząd Miejski w Policach	2019	2021	100 000,00	0,00	60 000,00	40 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	"Gmina Zachód" - Aktualizacja planu zgodnie z wnioskami właścicielskimi.	Urząd Miejski w Policach	2019	2021	120 000,00	0,00	72 000,00	48 000,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Prowadzenie kroniki Gminy Police. - Dokumentowanie wydarzeń odbywających się na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2017	2020	11 640,00	3 600,00	900,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Utrzymanie ciągłości projektu "Czas na EkoTrzebież" w ramach realizacji projektu "Pomerania - atrakcje przyrodnicze i kulturalne". - Promocja regionów transgranicznych.	Urząd Miejski w Policach	2021	2025	5 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.3.1.8	Finansowanie usługi alarmowania członków 4 jednostek OSP z terenu Gminy Police. - Poprawa szybkości reagowania OSP na zagrożenia.	Urząd Miejski w Policach	2019	2020	2 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Usługa transmisji danych oraz serwis techniczny monitoringu miejskiego. - Bezpieczeństwo publiczne.	Straż Miejska w Policach	2017	2020	532 000,00	133 000,00	133 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Bezpłatna komunikacja dla dzieci ze szkół podstawowych, klas gimnazjalnych, szkół ponadgimnazjalnych i ponadpodstawowych z terenu Gminy Police. - Wsparcie rodzin.	Urząd Miejski w Policach	2019	2020	1 406 372,00	1 286 372,00	120 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Finansowanie usług w ramach programu "Szczecin Przyjazny Rodzinie". - Wsparcie rodzin wielodzietnych (rodziny 2+) zamieszkałych na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2019	2020	108 800,00	97 800,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Doprowadzenie energii elektrycznej do ogrodów działkowych przy ul. Tanowskiej w Policach. - Zasilenie w energię elektryczną zgodnie z ustawą z dnia 13 grudnia 2013 roku o rodzinnych ogrodach działkowych.	Urząd Miejski w Policach	2019	2020	3 500,00	0,00	3 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Ubezpieczenie Gminy Police wraz z jednostkami organizacyjnymi, pomocniczymi oraz OSP z włączeniem ubezpieczenia WM administrowanych przez ZGKiM na lata 2017-2020. - Objęcie ochroną ubezpieczeniową szkód powstałych w mieniu, komunikacji, osobach	Urząd Miejski w Policach	2017	2020	2 920 000,00	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	461 001,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	0,00	7 700 000,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 045 000,00	1 041 000,00	758 000,00	775 000,00	17 623 457,00
1.3.1	1 045 000,00	1 041 000,00	758 000,00	775 000,00	6 517 457,00
1.3.1.1	744 000,00	740 000,00	758 000,00	775 000,00	3 764 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	10 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	97 785,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00	0,00	0,00	120 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	1 406 372,00
1.3.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	108 800,00
1.3.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500,00
1.3.1.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023
			Od	Do						
1.3.1.14	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police - modernizacja systemów informatycznych UM w Policach, rozwój usług informatycznych dla mieszkańców Gminy Police - asysta techniczna i konserwacja. - Utrzymanie sprawności działania wdrożonego systemu.	Urząd Miejski w Policach	2023	2025	900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 281 384,00	2 134 000,00	6 972 000,00	1 200 000,00	800 000,00	0,00
1.3.2.1	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police. - Modernizacja systemów informatycznych UM w Policach, rozwój usług informatycznych dla mieszkańców Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2017	2022	4 047 847,00	500 000,00	1 500 000,00	1 200 000,00	800 000,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa ulicy Polnej w miejscowości Trzebież . - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2016	2020	4 050 897,00	0,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa drogi z płyt betonowych od ulicy Gunickiej w miejscowości Tanowo w kierunku miejscowości Węgornik. - Poprawa warunków bezpieczeństwa ruchu drogowego.	Urząd Miejski w Policach	2018	2020	3 182 640,00	1 634 000,00	1 472 000,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
1.3.1.14	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	900 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	11 106 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	3 106 000,00

UZASADNIENIE

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

Zmiany dotyczą:

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

a) w wydatkach na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009. r. o finansach publicznych, w zakresie wydatków majątkowych w przedsięwzięciu pn. *Własna przestrzeń=samodzielność*, wprowadza się limit wydatków w 2019 r. na kwotę 25.000 zł, natomiast w roku 2020 – zmniejsza się limit wydatków o kwotę 25.000 zł. Przedmiotowa zmiana spowodowana jest koniecznością przygotowania dokumentacji budowlanej związanej z planowanym remontem 5 mieszkań z przeznaczeniem na mieszkania chronione. Przygotowanie dokumentacji budowlanej jest niezbędne z uwagi na konieczność budowy instalacji gazowej oraz uzyskania pozwolenia na budowę (65 dni). Remonty mieszkań zaplanowane są na I kwartał 2020 roku. Dla zachowania prawidłowego harmonogramu realizacji zadań w projekcie, konieczne jest wprowadzenie wydatków związanych z przygotowaniem ww. dokumentacji w roku 2019.

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. "Gmina Północ" - wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2021 oraz dokonuje się następujących zmian w limitach wydatków w latach 2019-2021: zmniejsza się limit wydatków w 2019 r. o kwotę 60.000 zł, zwiększa się limit wydatków w 2020 r. o kwotę 20.000 zł oraz wprowadza się limit wydatków w roku 2021 na kwotę 40.000 zł. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianom,
- w przedsięwzięciu pn. "Gmina Zachód" - wydłuża się okres realizacji przedsięwzięcia do roku 2021 oraz dokonuje się następujących zmian w limitach wydatków w latach 2019-2021: zmniejsza się limit wydatków w 2019 r. o kwotę 36.000 zł, zmniejsza się limit wydatków w 2020 r. o kwotę 12.000 zł oraz wprowadza się limit wydatków w roku 2021 na kwotę 48.000 zł. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianom,
- w przedsięwzięciu pn. *Bezpłatna komunikacja dla dzieci ze szkół podstawowych, klas gimnazjalnych, szkół ponadgimnazjalnych i ponadpodstawowych z terenu Gminy Police* – zwiększa się limity wydatków w latach 2019-2020, odpowiednio: w 2019 r. o kwotę 166.372 zł i w 2020 r. o kwotę 40.000 zł. Jednocześnie, zwiększa się zarówno łączne nakłady finansowe, jak i limit zobowiązań o kwotę

206.372 zł. Powyższe zmiany wynikają ze zwiększającej się liczby dzieci korzystających z uprawnień do bezpłatnych przejazdów;

- wydatków majątkowych:

- wprowadza się przedsięwzięcie pn. *Budowa drogi z płyt betonowych od ulicy Gunickiej w miejscowości Tanowo w kierunku miejscowości Węgornik* planowane do realizacji do roku 2020, przy udziale środków z Nadleśnictwa Trzebież.

2) Załącznika **Wieloletnia Prognoza Finansowa**, w którym dla roku 2019 dokonano aktualizacji kwot dochodów i wydatków oraz informacji analitycznych do nich, w oparciu o:

- zmiany budżetu i w budżecie Gminy Police na rok 2019 dokonane zarządzeniami Burmistrza Polic w okresie do dnia 12 sierpnia 2019 r., w granicach posiadanych uprawnień,
- zmiany w planach wydatków jednostek budżetowych, dokonane przez kierowników tych jednostek do końca lipca 2019 r., w zakresie posiadanych uprawnień,
- zmiany budżetowe ujęte w projekcie uchwały przekazanym do rozpatrzenia przez Radę Miejską w Policach na sesji sierpniowej.

W zaktualizowanej *Wieloletniej prognozie finansowej*, uwzględniono zmiany w latach 2019-2021 w zakresie przedsięwzięć wieloletnich, o których mowa na wstępie uzasadnienia, oraz konsekwencje tych zmian dla poz. 11.4, 11.5, 12.4, 12.4.1, 12.5, 12.6 w latach 2019-2020.

Załącznik pn. „**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2019-2027**” nie ulega zmianie – załącznik jest automatycznie generowany z systemu informatycznego Besti@.

Projekt uchwały opracowany
przez Wydział Finansowo-Budżetowy

.....
/podpis osoby kierującej komórką/