

UCHWAŁA Nr XXX/317/2021
Rady Miejskiej w Policach
z dnia 27 kwietnia 2021 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police

Na podstawie art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (Dz.U. z 2021 r. poz. 305) - Rada Miejska w Policach uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały Nr XXVI/261/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 15 grudnia 2020 r. w *sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, zmieniony zarządzeniem Nr 78/2021 Burmistrza Polic z dnia 31 marca 2021 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2021-2027” do uchwały Nr XXVI/261/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 15 grudnia 2020 r. w *sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, zmieniony zarządzeniem Nr 78/2021 Burmistrza Polic z dnia 31 marca 2021 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2021-2031” do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały Nr XXVI/261/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 15 grudnia 2020 r. w *sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Andrzej Rogowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:									
		Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym: z podatku od nieruchomości		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2018	208 547 248,57	196 541 598,38	44 431 115,00	1 626 940,84	23 388 857,00	40 291 985,97	86 802 699,57	50 982 879,79	12 005 650,19	2 067 149,24	7 410 961,23
Wykonanie 2019	226 722 419,42	215 731 876,11	48 410 434,00	1 013 499,47	24 564 661,00	48 507 782,33	93 235 499,31	51 698 506,26	10 990 543,31	4 021 223,34	5 517 834,22
Plan 3 kw. 2020	238 973 480,01	223 934 895,01	47 419 369,00	840 113,00	24 007 410,00	63 431 451,01	88 236 552,00	54 297 248,00	15 038 585,00	2 601 000,00	11 971 851,00
Wykonanie 2020	237 533 001,58	220 644 856,36	46 052 336,00	970 332,91	24 145 410,00	61 590 136,37	87 886 641,08	54 782 249,98	16 888 145,22	3 298 269,16	12 698 644,37
2021	237 492 710,25	224 033 976,25	46 777 718,00	550 000,00	24 261 213,00	59 191 190,25	93 253 855,00	56 342 753,00	13 458 734,00	2 600 000,00	9 625 812,00
2022	239 261 121,00	226 319 860,00	48 368 160,00	550 000,00	24 001 984,00	57 231 373,00	96 168 343,00	57 160 541,00	12 941 261,00	2 644 000,00	9 347 261,00
2023	235 345 537,00	231 751 537,00	49 819 205,00	550 000,00	24 001 984,00	56 641 899,00	100 738 449,00	58 072 168,00	3 594 000,00	2 644 000,00	0,00
2024	241 139 325,00	237 545 325,00	51 313 781,00	550 000,00	24 001 984,00	56 651 625,00	105 027 935,00	59 036 076,00	3 594 000,00	2 644 000,00	0,00
2025	247 077 958,00	243 483 958,00	0,00	0,00	0,00	56 661 423,00	0,00	0,00	3 594 000,00	0,00	0,00
2026	253 165 057,00	249 571 057,00	0,00	0,00	0,00	56 671 327,00	0,00	0,00	3 594 000,00	0,00	0,00
2027	259 404 333,00	255 810 333,00	0,00	0,00	0,00	56 681 308,00	0,00	0,00	3 594 000,00	0,00	0,00
2028	267 078 643,00	263 484 643,00	0,00	0,00	0,00	56 691 331,00	0,00	0,00	3 594 000,00	0,00	0,00
2029	274 456 213,00	270 862 213,00	0,00	0,00	0,00	56 701 358,00	0,00	0,00	3 594 000,00	0,00	0,00
2030	282 040 355,00	278 446 355,00	0,00	0,00	0,00	56 711 459,00	0,00	0,00	3 594 000,00	0,00	0,00
2031	289 558 407,00	285 964 407,00	0,00	0,00	0,00	56 721 634,00	0,00	0,00	3 594 000,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^X	z tego:										
		Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Wykonanie 2018	208 208 168,86	179 301 754,06	67 953 649,54	0,00	0,00	483 918,31	0,00	0,00	0,00	28 906 414,80	28 176 414,80	3 853 623,96
Wykonanie 2019	226 383 613,69	196 492 209,48	73 892 526,91	0,00	0,00	382 371,45	0,00	0,00	0,00	29 891 404,21	29 472 404,21	3 232 439,71
Plan 3 kw. 2020	239 471 638,63	218 140 668,63	79 635 861,50	0,00	0,00	646 130,00	0,00	0,00	0,00	21 330 970,00	21 330 970,00	1 944 250,00
Wykonanie 2020	224 552 926,58	208 504 482,00	77 783 286,48	0,00	0,00	265 745,50	0,00	0,00	0,00	16 048 444,58	16 048 444,58	1 870 327,69
2021	251 882 910,92	221 780 160,92	84 268 861,73	0,00	0,00	306 469,67	0,00	0,00	0,00	30 102 750,00	29 602 750,00	3 525 866,00
2022	247 381 507,00	217 812 318,00	84 244 553,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	29 569 189,00	25 769 189,00	0,00
2023	245 090 309,00	223 039 814,00	84 244 553,00	0,00	0,00	325 000,00	0,00	0,00	0,00	22 050 495,00	22 050 495,00	0,00
2024	239 889 325,00	228 615 809,00	84 244 553,00	0,00	0,00	470 000,00	0,00	0,00	0,00	11 273 516,00	11 273 516,00	0,00
2025	246 077 958,00	234 331 204,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	11 746 754,00	0,00	0,00
2026	252 165 057,00	240 189 484,00	0,00	0,00	0,00	425 000,00	0,00	0,00	0,00	11 975 573,00	0,00	0,00
2027	257 404 333,00	246 194 221,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 210 112,00	0,00	0,00
2028	265 078 643,00	252 349 077,00	0,00	0,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	12 729 566,00	0,00	0,00
2029	272 456 213,00	258 657 804,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	13 798 409,00	0,00	0,00
2030	279 040 355,00	265 124 249,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	13 916 106,00	0,00	0,00
2031	286 558 407,00	271 752 355,00	0,00	0,00	0,00	175 000,00	0,00	0,00	0,00	14 806 052,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X
					na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
Wykonanie 2018	339 079,71	0,00	21 647 398,23	0,00	0,00	3 347 398,23	0,00	18 300 000,00	0,00	
Wykonanie 2019	338 805,73	0,00	18 136 477,94	0,00	0,00	3 686 477,94	0,00	14 450 000,00	0,00	
Plan 3 kw. 2020	-498 158,62	0,00	3 298 158,62	2 300 000,00	0,00	998 158,62	498 158,62	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	12 980 075,00	0,00	15 075 283,67	0,00	0,00	4 025 283,67	0,00	11 050 000,00	0,00	
2021	-14 390 200,67	0,00	17 190 200,67	0,00	0,00	8 940 200,67	8 940 200,67	8 250 000,00	5 450 000,00	
2022	-8 120 386,00	0,00	10 320 386,00	3 000 000,00	800 000,00	7 320 386,00	7 320 386,00	0,00	0,00	
2023	-9 744 772,00	0,00	11 744 772,00	11 000 000,00	9 000 000,00	744 772,00	744 772,00	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	
2025	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 200 000,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 450 000,00	0,00	17 239 844,32	38 887 242,55	
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	19 239 666,63	37 376 144,57	
Plan 3 kw. 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	10 550 000,00	0,00	5 794 226,38	6 792 385,00	
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 003,00	3,00	12 140 374,36	27 215 658,03	
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	2 253 815,33	19 444 016,00	
2022	x	x	x	x	0,00	0,00	6 250 000,00	0,00	8 507 542,00	15 827 928,00	
2023	x	x	x	x	0,00	0,00	15 250 000,00	0,00	8 711 723,00	9 456 495,00	
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	8 929 516,00	8 929 516,00	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	9 152 754,00	9 152 754,00	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	9 381 573,00	9 381 573,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	9 616 112,00	9 616 112,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	11 135 566,00	11 135 566,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	12 204 409,00	12 204 409,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	13 322 106,00	13 322 106,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 212 052,00	14 212 052,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,28%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2020	0,00%	4,73%	6,35%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	8,18%	10,26%	x	x	x	x
2021	1,88%	1,82%	3,40%	11,43%	12,73%	TAK	TAK
2022	1,42%	5,10%	6,66%	8,01%	9,31%	TAK	TAK
2023	1,33%	5,16%	6,67%	5,47%	6,77%	TAK	TAK
2024	0,95%	5,20%	6,66%	5,58%	5,58%	TAK	TAK
2025	0,78%	5,14%	x	6,66%	6,66%	TAK	TAK
2026	0,74%	5,08%	x	5,58%	6,07%	TAK	TAK
2027	1,21%	5,03%	x	4,60%	5,10%	TAK	TAK
2028	1,14%	5,55%	x	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2029	1,07%	5,84%	x	5,18%	5,18%	TAK	TAK
2030	1,47%	6,12%	x	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2031	1,38%	6,28%	x	5,42%	5,42%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	
									9.1
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	1 586 014,82	1 586 014,82	1 526 529,47	6 759 335,05	6 759 335,05	6 758 806,04	3 141 118,59	3 141 118,59	2 911 046,76
Wykonanie 2019	1 541 627,47	1 541 627,47	1 513 884,06	5 462 834,22	5 462 834,22	5 462 834,22	1 782 968,31	1 782 968,31	1 630 027,65
Plan 3 kw. 2020	2 196 193,00	2 196 193,00	2 121 079,00	9 529 851,00	9 529 851,00	9 483 060,00	2 495 285,00	2 495 285,00	2 304 735,00
Wykonanie 2020	2 639 958,13	2 639 958,13	2 489 798,35	6 618 633,99	6 618 633,99	6 571 842,49	2 674 712,75	2 674 712,75	2 434 850,62
2021	1 269 712,00	1 269 712,00	1 217 557,00	9 625 812,00	9 625 812,00	9 625 812,00	1 681 167,00	1 681 167,00	1 561 155,00
2022	599 129,00	599 129,00	547 412,00	5 347 261,00	5 347 261,00	5 347 261,00	509 531,00	509 531,00	457 814,00
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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2018	4 523 855,62	4 523 855,62	3 505 237,12	7 897 971,20	4 304 689,85	3 593 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 756 088,42	12 756 088,42	9 365 101,12	9 958 340,76	3 265 640,90	6 692 699,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2020	6 263 971,00	6 263 971,00	5 023 215,00	10 539 270,00	3 382 592,00	7 156 678,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 989 671,24	3 989 671,24	3 173 943,00	5 219 362,32	2 569 042,44	2 650 319,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	11 177 675,00	11 177 675,00	8 651 440,00	12 104 308,00	3 265 615,00	8 838 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	9 443 294,00	9 443 294,00	4 965 298,00	21 434 307,00	1 835 480,00	19 598 827,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	14 432 907,00	1 885 949,00	12 546 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	1 198 729,00	1 198 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	1 193 929,00	1 193 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 211 929,00	1 211 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	776 000,00	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Wyszczególnienie	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wycześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Kwota wzrostu (+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Wzrost (-)/spadek (+) zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x					
			w tym:		10.7.3	10.8									10.9	10.10	10.11		
			10.7.1	10.7.2														w tym:	
																		10.7.2.1	10.7.2.1.1
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11								
Wykonanie 2018	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
Wykonanie 2019	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
Plan 3 kw. 2020	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	853 675,00								
Wykonanie 2020	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	575 291,46								
2021	2 800 000,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 550,22								
2022	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2023	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2024	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00								

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2021-2031

Wstęp.

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2021-2031” sporządzono w oparciu o:

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

Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2021-2031:

1. Dynamika PKB na poziomie: 4% w 2021 r., 3,4% w 2022 r., 3,0% w latach 2023-2025, 3,1% w latach 2026–2027, 3,0% w 2028 r., 2,8% w latach 2029-2030 i 2,7% w 2031 r.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 1,8% w 2021 r., 2,2% w 2022 r., 2,4% w 2023 r. oraz 2,5% w latach 2024–2031.
3. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 5.259 zł w roku 2021, 5.476 zł w 2022 roku, 5.731 zł w 2023 roku oraz 6.032 w 2024 r.
4. Średni kurs walutowy PLN/EUR w latach 2021–2031 na poziomie: 4,45 zł.

I. Dochody, z tego:

1. Dochody bieżące:

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

- 1) *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:*
Kwotę dochodów na rok 2021 zaplanowano w wysokości 46.777.718 zł w oparciu o otrzymaną informację z Ministerstwa Finansów na 2021 rok. Na lata 2022 – 2031 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych.
- 2) *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:*
Kwotę dochodów na rok 2021 zaplanowano w wysokości 550.000 zł w oparciu o wykonanie budżetów w poprzednich latach. Na lata 2022-2031 przyjęto plan dochodów w takiej samej wysokości jak w 2021 roku.
- 3) *Podatki i opłaty, w tym:*
 - a) wpływy z podatku od nieruchomości - założenia:
 - do wyliczenia planowanych dochodów na 2021 rok i następane lata przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2020 roku na podstawie

zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2020 r.

- stawki maksymalne – na 2021 rok przyjęto stawki ogłoszone przez Ministra Finansów, natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2022-2031 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych – w 2022 r. – 2,2%, w 2023 r. – 2,4% i w latach: 2024–2031 – 2,5%.
- stawki podatkowe - na 2021 rok przyjęto stawki podatku określone w Uchwale Nr XXIV/235/2020 z dnia 27 października 2020 r. Założono wzrost stawek podatkowych o 3,9%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy, w stosunku do stawek podatkowych obowiązujących w 2020 roku, za wyjątkiem stawki podatkowej dla budowli związanych z prowadzoną działalnością gospodarczą, która wynosi 2% ich wartości.
Na lata 2022-2031 przyjęto zwaloryzowane stawki wskaźnikiem inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych – w 2022 r. – 2,2%, w 2023 r. – 2,4% i w latach: 2024–2031 – 2,5%.
- zwolnienia i ulgi podatkowe - na 2021 rok i lata następne prognozuje się zastosowanie ulg na podstawie składanych wniosków i kontynuacji zwolnień już udzielonych.

b) wpływy z podatku od środków transportowych - założenia:

- podstawę opodatkowania przyjęto z miesiąca grudnia 2020 roku, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2020 r.
- stawki minimalne i maksymalne – na 2021 rok przyjęto stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów, Funduszy i Polityki Regionalnej z dnia 8 października 2020 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2021 r. (M.P. poz. 1002), a na lata następne wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki maksymalne na 2021 r. przyjęto zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów, natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2022-2031 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych - w 2022 r. – 2,2%, w 2023 r. – 2,4% i w latach: 2024–2031 – 2,5%
- stawki podatkowe - na 2021 rok przyjęto stawki podatku określone w Uchwale Nr XXIV/236/2020 z dnia 27 października 2020 r.
Od 2022 r. założono coroczny wzrost stawek o 5%, zaokrąglając stawkę do pełnych złotych w górę, przy uwzględnieniu stawek minimalnych i maksymalnych.

c) wpływy z opłaty od posiadania psów - założenia:

- podstawa opodatkowania – dane z ewidencji opłat na dzień 30 września 2020 roku,
- stawka maksymalna - na 2021 rok przyjęto stawkę maksymalną ogłoszoną w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2020 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2021 (M.P. poz. 673),
- stawki opłaty - stawki pozostały na poziomie stawek obowiązujących w 2020 roku tj. 70 zł (stawka opłaty podstawowej) i 35 zł (stawka opłaty dla zobowiązanego i jego małżonka, jeżeli jedynym źródłem utrzymania jest emerytura lub renta),
- na lata 2022-2031 założono, że wysokość opłaty pozostanie na poziomie 2021 roku, w związku z tym zaplanowano corocznie dochody w wysokości 43.000 zł.

d) wpływy z opłaty targowej - założenia:

W 2021 nie przewiduje się poboru opłaty targowej, w związku z jej planowanym wstrzymaniem na mocy przepisów prawa. Natomiast, w latach 2024 i 2028 przewiduje się wzrost stawki opłaty targowej o 15%. Stawka uzyskana z podwyższenia o 15% stawki wcześniej obowiązującej zostanie zaokrąglona, według podstawowej zasady zaokrąglania liczb (w górę lub w dół) do 0,50 zł albo do pełnych złotych.

e) wpływy z podatku rolnego - założenia:

Podatek rolny na 2021 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na 2021 r., która wyniosła 58,55 zł za 1 dt i na podstawie ogólnej powierzchni gruntów z miesiąca grudnia 2020 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2020 r.

Na lata 2022-2031 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię gruntów z miesiąca grudnia 2020 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2020 r. oraz wzrost ceny skupu żyta corocznie o procent inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów. Pod uwagę wzięto również zaległości podatkowe, ulgi i zwolnienia.

f) wpływy z podatku leśnego - założenia:

Podatek leśny na 2021 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na rok podatkowy 2021, która wyniosła 196,84 zł za 1m³ i na podstawie ogólnej powierzchni lasów z miesiąca grudnia 2020 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2020 r.

Na lata 2022-2031 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię lasów z miesiąca grudnia 2020 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2020 r. oraz wzrost ceny sprzedaży drewna corocznie o procent inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów. Pod uwagę wzięto również zaległości podatkowe, ulgi i zwolnienia.

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

Przyjmuje się w roku 2021 i kolejnych latach stały poziom dochodów ustalony na poziomie 918.300 zł.

h) wpływy z podatku od spadków i darowizn:

Podatek w wysokości 90.000 zł zaplanowano na rok 2021 w oparciu o analizę wykonania dochodów w poprzednich latach. Podatek ten nie ma stałego charakteru i jest wymierzany doraźnie w razie zaistnienia okoliczności przewidzianych przepisami ustawy o podatku od spadków i darowizn. Na lata 2022-2031 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata na poziomie roku 2021.

i) wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 30.000 zł na rok 2021 zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wpływów za lata poprzednie. Biorąc pod uwagę kształtowanie się wysokości wpływów proponuje się przyjąć plan na lata 2022-2031 w wysokości 30.000 zł rocznie.

j) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych:

Oszacowanie wpływów z tego podatku dokonywane jest na podstawie wpływów za lata poprzednie. Biorąc pod uwagę wykonanie dochodów w poprzednich latach oraz wykonanie za 9 miesięcy 2020 r., proponuje się przyjąć plan na poszczególne lata do 2031 roku na poziomie 2.030.000 zł.

k) wpływy z opłaty skarbowej:

W 2021 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 428.700 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 2021.

l) rekompensaty utraconych dochodów:

- z tytułu podatku od nieruchomości:

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2021 rok i lata następne przyjęto podstawy opodatkowania z miesiąca grudnia 2020 roku na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2020 r.,
- stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości,
- dochody na 2021 rok zaplanowano w wysokości 2.721 zł.

Dla lat 2022–2031 prognozę dochodów wykonano poprzez zwaloryzowanie kwot o wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

- z tytułu opłaty targowej:

w roku 2021 zakłada się wpływy z tytułu utraconych dochodów z tytułu opłaty targowej w wysokości dochodów wykonanych z tego tytułu w 2019 r., w związku z wprowadzeniem rekompensaty na mocy przepisów prawa.

l) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na rok 2021 wysokość dochodów planuje się w oparciu następujące dane:

- Nowelizacja ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (t.j. Dz.U. z 2020r. poz. 1439) narzuciła wyłącznie selektywny sposób gromadzenia odpadów komunalnych powstałych na terenie nieruchomości oraz obowiązek segregowania bioodpadów.
- W zabudowie wielolokalowej na podstawie uchwały nr XXIV/238/2020 z dnia 27 października 2020 r. zmienia się metodę naliczania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi na metodę opartą o zużycie wody, co pozwoli na objęcie opłatą wszystkich faktycznie mieszkających osób. W zabudowie jednorodzinnej system naliczania od osób pozostanie bez zmian. Ustala się następujące wysokości stawek opłat za gospodarowanie odpadami komunalnym:
 - w zabudowie wielolokalowej stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za m³ zużytej wody wynosić będzie 9,20 zł,
 - w zabudowie jednorodzinnej stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosić będzie 29 zł.
- Objęcie systemem gospodarowania odpadami nieruchomości niezamieszkałych, na których powstają odpady komunalne, znajdujące się na nieruchomościach zamieszkałych, o których mowa w art. 6j ust. 4 ustawy o utrzymaniu czystości i porządku w gminach, według stawek określonych Uchwałą nr XXIV/238/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 27.10.2020 r.
- Wprowadzenie zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami ulgi dla rodzin wielodzietnych o których mowa w ustawie o Karcie Dużej Rodziny (co najmniej z 3 dzieci). Zwolnienie wynosić będzie 5 zł na każdego członka rodziny na podstawie Uchwały nr XXIV/239/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 27.10.2020 r.
- Wprowadzenie częściowego zwolnienia właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym. Wysokość częściowego zwolnienia tego tytułu wynosić będzie 2 zł od stawki

obowiązującej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od jednego mieszkańca zgłoszonego do ulgi na podstawie Uchwały nr XXIV/238/2020 z dnia 27.10.2020 r.

- W latach kolejnych poczynając od roku 2022 r. zakłada się wzrost dochodów za zagospodarowanie odpadów komunalnych o około 3% każdego roku.

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 2021 zaplanowano na podstawie informacji uzyskanej od strategicznego dla Gminy podmiotu gospodarczego o wysokości opłat jakie będzie ten podmiot wnosił do Urzędu Marszałkowskiego. Odpowiedni procent tych opłat zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska przekazany zostanie Gminie. Na lata 2022-2031 przyjęto plan na poszczególne lata na poziomie kwot zaprojektowanych na rok 2021.

n) opłata eksploatacyjna:

W 2021 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej na poziomie 616 zł. Dochody na lata 2022-2031 zaplanowano corocznie na kwotę 616 zł.

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

Kwota subwencji oświatowej i równoważącej na rok 2021 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów dla Gminy Police. Na lata 2022-2024 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata na poziomie roku 2021 a w latach 2025-2031 uwzględniono spadek liczby uczniów w gminie zgodnie z prognozami. Planowane kwoty na lata 2022-2031 nie uwzględniają podwyżek wynagrodzeń nauczycieli i wzrostu płacy minimalnej ze względu na brak wiarygodnych informacji na ten temat.

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

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

Kwota dotacji na rok 2021 została zaplanowana w oparciu o:

- informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego na rok 2021 – zaplanowana kwota wynosi: 2.190.950 zł,
- szacunkową kwotę dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego przez placówki funkcjonujące na terenie Gminy Police – zaplanowana kwota wynosi 1.740.193 zł.

W latach 2022-2031 założono nieznaczny wzrost dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego, tj. o 0,5%. Natomiast, pozostałe dotacje celowe przyjęto na poziomie z roku 2021, tj. w wysokości 2.190.950 zł.

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

Kwota dotacji na rok 2021 została zaplanowana w oparciu o informacje otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie w łącznej kwocie 52.636.598,23 zł. Na lata 2022-2031 dotacje celowe przyjęto na poziomie z roku 2021, tj. w wysokości 52.636.598 zł.

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

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

- dotacje z tytułu uczęszczania dzieci z gmin ościennych do niepublicznego oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej (kwota zaplanowana na rok 2021 w wysokości 11.040 zł) oraz do niepublicznych punktów przedszkolnych (kwota na rok 2021 zaplanowana w wysokości 14.400 zł) funkcjonujących na terenie Gminy Police. W latach 2022-2031 wpływy w tym zakresie prognozowane są na niezmiennym poziomie w stosunku do 2021 roku,
- dotacja na realizację porozumienia z Gminą Dobra w zakresie partycypacji w utrzymaniu miejsc w schronisku dla osób bezdomnych w roku 2021 zaplanowana została w wysokości 29.364 zł. Natomiast, w latach 2022–2031 założono wzrost kwoty dotacji o wskaźnik PKB.

6) *Pozostałe dochody bieżące - założenia:*

- W latach 2021-2023 przewiduje się utrzymanie stawek czynszu dzierżawnego na Targowisku na poziomie z roku 2020. Od roku 2024 zaplanowano co dwa lata wzrost stawek opłat czynszu dzierżawnego w wysokości odpowiadającej wskaźnikowi wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów publikowanego przez GUS w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, liczone narastająco.
- Przewiduje się wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM w latach 2021-2023 zgodnie z opracowaniem w zakresie wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Police na lata 2019-2023, który zakłada wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM corocznie o:
 - 4% dla I kategorii mieszkań,
 - 2% dla lokali niepunktowanych,
 - 9% dla pozostałych sześciu kategorii mieszkań.W latach kolejnych (2024-2031) wzrost stawek będzie zgodny z założeniami aktualizowanego na kolejne lata opracowania wieloletniego programu gospodarowania mieszkaniowym zasobem Gminy Police.
- Pozostałe dochody z dzierżawy i najmu w 2021 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.
- w zakresie dochodów realizowanych przez przedszkola publiczne z tytułu opłat ponoszonych przez rodziców za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz opłat za wyżywienie dzieci w placówkach w roku 2022 przyjęto wskaźnik wzrostu: 0,5 %, a w latach 2023-2031 przyjęto wskaźnik wzrostu tych dochodów o 0,9%.

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 2021 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.600.000 zł w tym:

- * sprzedaż 15 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 450.000 zł (z bonifikatą 80%),
- * sprzedaż 2 lokali mieszkalnych x 75.000 zł = 150.000 zł (z bonifikatą 50 %),
- * planowana sprzedaż 0,9 ha gruntów pod zabudowę usługową i ok. 1,00 ha pod zabudowę jednorodzinną i wielorodzinną na terenie miasta Police o łącznej wartości około 2.000.000 zł.

2. 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,
- * sprzedaż 3 lokali mieszkalnych x 70.000 zł = 210.000 zł,
- * 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 obrębach: Przęsocin i Dębostrów o wartości ok. 570.000 zł.

3. 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,
- * sprzedaż 3 lokali mieszkalnych x 70.000 zł = 210.000 zł,
- * sprzedaż 1 lokalu wiejskiego = około 6.000 zł,
- * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni pod budownictwo mieszkaniowe w Przęsocinie (ok. 0,80 ha) oraz w Dębstrowie (ok. 0,50 ha) o wartości około 1.674.000 zł,
- * planowana sprzedaż powierzchni około 0,45 ha pod działalność usługową w obrębach: Przęsocin i Dębostrów o wartości około 570.000 zł,

4. W latach 2024 - 2031 planują się uzyskać dochód w wysokości 21.152.000 zł (po 2.644.000 zł w każdym roku).

- b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w roku 2021 zaplanowano w wysokości 966.000 zł. Planowany dochód obejmuje kwotę 16.000 zł z tytułu opłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności na podstawie ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności oraz kwotę 950.000 zł z tytułu opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów (zgodnie z tą ustawą, właściciel zobowiązany jest ponosić przez 20 lat, tj. do 2038 r., roczne opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności tzw. opłatę przekształceniową). Na lata następne przyjęto kwotę 950.000 zł rocznie.
- c) dotacje i środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w kolejnych latach budżetowych przy współudziale środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych). Wielkość tych dochodów w poszczególnych latach uzależniona jest od planowanej realizacji zadań inwestycyjnych przy udziale środków

pomocowych, określonych w przedsięwzięciach wieloletnich i rocznych oraz od czasu, w jakim zostaną one rozliczone.

II. Wydatki, z tego:

1. Wydatki bieżące.

Wydatki bieżące ogółem zaplanowano w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o *samorządzie gminnym* oraz innych ustaw. Przy planowaniu, wzięto także pod uwagę zawarte porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz planowane udzielenie pomocy finansowej. W roku 2022 założono plan wydatków bieżących na poziomie roku 2021, wynikający z projektu uchwały budżetowej. Natomiast, od roku 2023 założono wzrost wydatków bieżących ujętych w projekcie uchwały budżetowej na rok 2021 o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przyjmując za podstawę plan wydatków bieżących w roku 2022. Planowane wydatki w latach 2021-2022 obejmują realizację projektów współfinansowanych ze środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych), przy uwzględnieniu projektów bieżących planowanych do realizacji w ramach Perspektywy Finansowej 2014-2020.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2022-2024 zaplanowano na poziomie roku 2021, wynikającym z projektu uchwały budżetowej na rok 2021.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano **wydatki na obsługę długu**. Wydatki zaplanowane w tej pozycji są konsekwencją wyemitowanych obligacji w poprzednich latach budżetowych oraz planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań długoterminowych i przeznaczone są na koszty ich obsługi, tj. odsetki i prowizje. Uwzględniają także odsetki od planowanego kredytu w ramach linii kredytowej w rachunku bieżącym. Wydatki te oszacowano w oparciu o zawarte i planowane do zawarcia umowy oraz przewidywane zmiany oprocentowania na rynku finansowym (wzięto pod uwagę: stawki WIBOR O/N, WIBOR 6M i WIBOR 12M), 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 latach 2021-2023 jest ujemny i stanowi deficyt budżetu. Natomiast w latach 2024-2031 planowany wynik budżetu jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu.

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

Deficyt budżetu wykazany:

1) w 2021 r. w wysokości 14.390.200,67 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 3.282.658,93 zł,

b) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 5.657.541,74 zł,

c) wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych – 5.450.000 zł.

2) w 2022 r. w wysokości 8.120.386 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi:

a) ze sprzedaży obligacji komunalnych – 800.000 zł,

b) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 1.320.386 zł,

c) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 6.000.000 zł

3) w 2023 r. w wysokości 9.744.772 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi:

a) ze sprzedaży obligacji komunalnych – 9.000.000 zł,

b) z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach – 744.772 zł.

Nadwyżka budżetu wykazana w latach 2024-2031 zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań długoterminowych z tytułu papierów wartościowych (obligacji).

V. Przychody i Rozchody:

1. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

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

W latach 2021-2024 planuje się wykupić papiery wartościowe (obligacje), które Gmina Police wyemitowała w 2013 r., o łącznej wartości 9.250.000 zł, z tego: 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 2022 planuje się sprzedaż papierów wartościowych (obligacji) do kwoty 3.000.000 zł, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (obligacji), których przewidywany wykup zaplanowano w latach 2025-2027, z tego: w 2025 r. - 1.000.000 zł, w 2026 r. - 1.000.000 zł, w 2027 r. - 1.000.000 zł.

W roku 2023 planuje się sprzedaż papierów wartościowych (obligacji) do kwoty 11.000.000 zł, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy oraz spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań (obligacji), których przewidywany wykup zaplanowano w latach 2027-2031, z tego: w 2027 r. - 1.000.000 zł, w 2028 r. - 2.000.000 zł, w 2029 r. - 2.000.000 zł, w 2030 r. - 3.000.000 zł, w 2031 r. - 3.000.000 zł.

3. Pozostałe przychody:

Z rozliczenia roku 2020 w budżecie pozostały środki w łącznej wysokości 25.255.358,67 zł, na które składają się:

- 1) środki w wysokości 17.005.358,67 zł stanowiące nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych, w tym niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 4.926.919,02 zł oraz środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o *finansach publicznych* i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 420.897,91 zł,
- 2) środki w wysokości 8.250.000 zł stanowiące wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Z uwagi na to, że tylko część przychodów pochodzących z rozliczenia wpływów z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych zostanie w 2021 r. zaangażowana na wydatki dotyczące zadania inwestycyjnego pn. *Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej* (pozostałe środki planuje się wydatkować w latach 2022-2023) oraz w związku z koniecznością sfinansowania wydatków majątkowych w 2022 r. ze środków Gminy Police (brak dofinansowania z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych), do planu przychodów w roku 2021 wprowadza się przychody w łącznej kwocie 17.190.200,67 zł pochodzące:

- 1) ze środków w wysokości 8.940.200,67 zł, które stanowią nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych, w tym są: niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 2.861.761,02 zł oraz środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o *finansach publicznych* i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 420.897,91 zł,
- 2) ze środków w wysokości 8.250.000 zł stanowiących wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy, wynikające z rozliczeń wyemitowanych obligacji komunalnych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

W planie przychodów w latach 2022-2023 uwzględniono nierozdysponowaną część dofinansowania otrzymanego w 2020 r. z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 – Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych do zadania inwestycyjnego pn. *Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej*, a mianowicie: w 2022 r. - kwotę 1.320.386 zł oraz w 2023 r. – kwotę 744.772 zł, natomiast w roku 2022 – również nierozdysponowaną nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych, tj. kwotę 6.000.000 zł pozostałą z rozliczenia 2020 r.

VI. Kwota długu:

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

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

W *Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Police na lata 2021-2031* zachowane są relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

VIII. Uszczegółowienie wybranych pozycji *Wieloletniej Prognozy Finansowej*:

1. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (dochody i wydatki bieżące i majątkowe) /poz. 9/.

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

2. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (bieżące i majątkowe) /poz. 10.1/.

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

3. Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań /poz. 10.11/.

W tej pozycji *Wieloletniej Prognozy Finansowej* wykazano kwoty wydatków bieżących poniesione w roku 2021 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				55 172 606,00	12 104 308,00	21 434 307,00	14 432 907,00	1 198 729,00	1 193 929,00
1.a	- wydatki bieżące				12 128 092,00	3 265 615,00	1 835 480,00	1 885 949,00	1 198 729,00	1 193 929,00
1.b	- wydatki majątkowe				43 044 514,00	8 838 693,00	19 598 827,00	12 546 958,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				28 368 582,00	7 032 373,00	9 952 825,00	9 943 053,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 957 459,00	687 467,00	509 531,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	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	687 467,00	509 531,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				26 411 123,00	6 344 906,00	9 443 294,00	9 943 053,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu.	Urząd Miejski w Policach	2017	2023	25 950 122,00	6 316 803,00	9 443 294,00	9 943 053,00	0,00	0,00
1.1.2.2	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	28 103,00	0,00	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				26 804 024,00	5 071 935,00	11 481 482,00	4 489 854,00	1 198 729,00	1 193 929,00
1.3.1	- wydatki bieżące				10 170 633,00	2 578 148,00	1 325 949,00	1 885 949,00	1 198 729,00	1 193 929,00
1.3.1.1	Utrzymanie przewozów transportu zbiorowego oraz wytworzonej infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Integracja transportu publicznego.	Urząd Miejski w Policach	2023	2027	3 764 000,00	0,00	0,00	747 000,00	744 000,00	740 000,00
1.3.1.2	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Police. - Objęcie ochroną ubezpieczeniową szkód powstałych w mieniu, komunikacji i osobach.	Urząd Miejski w Policach	2021	2023	3 411 446,00	1 137 148,00	1 137 149,00	1 137 149,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Miasto III - Aktualizacja zgodnie z wnioskami właścicielskimi	Urząd Miejski w Policach	2021	2022	100 000,00	40 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police - modernizacja systemów informatycznych UM w Policach, rozwój usług informatycznych dla mieszkańców Gminy Police - asysta techniczna i konserwacja. - Utrzymanie sprawności działania wdrożonego systemu.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	1 358 787,00	0,00	0,00	0,00	452 929,00	452 929,00
1.3.1.5	Utrzymanie ciągłości projektu "Czas na EkoTrzebież" w ramach realizacji projektu "Pomerania - atrakcje przyrodnicze i kulturalne". - Promocja regionów transgranicznych.	Urząd Miejski w Policach	2023	2027	5 000,00	0,00	0,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.3.1.6	Finansowanie usługi alarmowania członków 4 jednostek OSP z terenu Gminy Police. - Poprawa szybkości reagowania OSP na zagrożenia.	Urząd Miejski w Policach	2021	2024	2 400,00	0,00	800,00	800,00	800,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	1 211 929,00	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 644 651,00
1.a	1 211 929,00	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 568 398,00
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 076 253,00
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26 928 251,00
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 998,00
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 196 998,00
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 731 253,00
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 703 150,00
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	28 103,00
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	1 211 929,00	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 716 400,00
1.3.1	1 211 929,00	776 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 371 400,00
1.3.1.1	758 000,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 764 000,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.1.4	452 929,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	1 000,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025
			Od	Do						
1.3.1.7	Finansowanie usług w ramach programu "Szczecin Przyjazny Rodzinie". - Wsparcie rodzin wielodzietnych (rodziny 2+) zamieszkałych na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2021	2022	29 000,00	26 000,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Bezpłatna komunikacja dla uczniów szkół podstawowych, ponadpodstawowych oraz szkół artystycznych realizujących podstawę programową kształcenia ogólnego w zakresie szkoły podstawowej i/lub liceum ogólnokształcącego, z wyjątkiem uczniów szkół dla dorosłych oraz szkół policealnych, zamieszkujących na terenie gmin położonych na obszarze Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego, w którym organizatorem transportu jest Gmina Miasto Szczecin. - Wsparcie rodzin	Urząd Miejski w Policach	2021	2022	1 500 000,00	1 375 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 633 391,00	2 493 787,00	10 155 533,00	2 603 905,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Podwyższenie kapitału zakładowego spółki Zakład Wodociągów i Kanalizacji Police Sp. z o.o. - Budowa sieci kanalizacji sanitarnej w miejscowości Tanowo i Włtorza.	Urząd Miejski w Policach	2021	2022	4 300 000,00	500 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police. - Modernizacja systemów informatycznych UM w Policach, rozwój usług informatycznych dla mieszkańców Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2016	2023	3 901 941,00	1 448 787,00	855 533,00	603 905,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Nowa droga łącząca przystanki Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu.	Urząd Miejski w Policach	2022	2023	6 000 000,00	0,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Tanowskiej w Policach - etap IV. - Powiększenie terenów pochówkowych.	Urząd Miejski w Policach	2020	2022	2 431 450,00	545 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 345 000,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 300 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 045 000,00

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 dokonuje się zmian w zakresie:

- wydatków bieżących:

- w przedsięwzięciu pn. *Własna przestrzeń = samodzielność* – zwiększa się limit wydatków w 2021 r. o kwotę 18.221 zł, w związku z rozliczeniem roku 2020. Z rozliczenia 2020 r. pozostały niewykorzystane środki otrzymane w formie zaliczki na realizację przedmiotowego zadania, które należy wydatkować w 2021 r. Łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań nie ulegają zmianie;

- wydatków majątkowych:

- w przedsięwzięciu pn. *Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej* zmniejsza się limity wydatków w latach 2021-2022 odpowiednio: w 2021 r. o kwotę 12.198.812 zł, w 2022 r. o kwotę 7.269.401 zł, natomiast w roku 2023 ustala się limit wydatków w kwocie 9.943.053 zł. Biorąc powyższe pod uwagę oraz rozliczenie budżetu za 2020 r., zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 9.965.567 zł oraz limit zobowiązań o kwotę 9.525.160 zł. Konieczność dokonania ww. zmian wynika z faktu, że Gmina Police nie uzyskała planowanego dofinansowania do realizacji przedmiotowego przedsięwzięcia ze środków Przeciwdziałania COVID-19 – Fundusz Rozwoju Inwestycji Lokalnych (w roku 2021 w wysokości 10.005.502 zł i w 2022 r. 13.017.631 zł), a co za tym idzie zadanie będzie musiała zrealizować ze środków własnych w wysokości 22.030.496 zł, z dofinansowania otrzymanego w 2020 r. ze środków RFIL w kwocie 2.919.626 zł oraz z dofinansowania z Powiatu Polickiego w wysokości 1.000.000 zł, o które Gmina zamierza się ubiegać w 2022 r.;

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

- wydatków bieżących:

- przedsięwzięcie pn. *Bezpłatna komunikacja dla dzieci ze szkół podstawowych, szkół ponadgimnazjalnych i ponadpodstawowych z terenu Gminy Police* otrzymuje brzmienie *Bezpłatna komunikacja dla uczniów szkół podstawowych, ponadpodstawowych oraz szkół artystycznych realizujących podstawę programową kształcenia ogólnego w zakresie szkoły podstawowej i/lub liceum*

ogólnokształcącego, z wyjątkiem uczniów szkół dla dorosłych oraz szkół policealnych, zamieszkujących na terenie gmin położonych na obszarze Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego, w którym organizatorem transportu jest Gmina Miasto Szczecin. Jednocześnie, ustala się limit zobowiązań dla przedmiotowego zadania w wysokości 1.500.000 zł, w celu zawarcia umowy w 2021 r. Przy planowaniu budżetu na rok 2021 zakładano, że ww. umowa zostanie zawarta do końca 2020 r., jednak w związku z tym, że tak się nie stało, istnieje konieczność ustalenia ww. limitu;

- wydatków majątkowych:

- wprowadza się przedsięwzięcie pn. *Nowa droga łącząca przystanki Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej* planowane do realizacji w latach 2022-2023 na łączną kwotę 6.000.000 zł, z tego: w 2022 r. 4.000.000 zł i w 2023 r. – 2.000.000 zł, przy planowanym dofinansowaniu w kwocie 3.000.000 zł z Narodowego Programu Przebudowy Dróg Lokalnych, o które Gmina zamierza się ubiegać w 2022 r.,
- wprowadza się przedsięwzięcie pn. *Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Tanowskiej w Policach-etap IV* planowane do realizacji w latach 2020-2022 na łączną kwotę 2.431.450 zł, z tego: w 2021 r. 545.000 zł i w 2022 r. – 1.500.000 zł. Z obecnych danych wynika, że pod koniec 2022 r. może już zabraknąć miejsc pochówkowych na cmentarzu, stąd konieczność jego rozbudowy.

2) Załącznika **Wieloletnia Prognoza Finansowa**, w którym aktualizuje się poszczególne pozycje prognozy dla roku 2021, w oparciu o:

- zmiany budżetowe dokonane przez Burmistrza Polic Zarządzeniem Nr 85/2021 z dnia 8 kwietnia 2021 r., w granicach posiadanych uprawnień,
- zmiany ujęte w projekcie uchwały przekazanym do rozpatrzenia przez Radę Miejską w Policach na sesji kwietniowej.

Ponadto, w związku ze zmianami budżetu roku 2021, o których mowa wyżej oraz w związku z przyjętym założeniem sprzedaży obligacji w latach 2022-2023 w celu m.in. sfinansowania deficytu powstałego na skutek zwiększonych wydatków majątkowych w tych latach, zaistniała konieczność wydłużenia wieloletniej prognozy finansowej do roku 2031 i jednocześnie ustalenia danych liczbowych w poszczególnych latach objętych prognozą. Wprowadzone zmiany obejmują:

- dochody ogółem (poz.1) w roku 2022 i w latach 2028-2031, dochody bieżące (poz. 1.1) i dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4) w latach 2028-2031, dochody majątkowe (poz. 1.2) w 2022 r. i w latach 2028-2031, dochody z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (1.2.2) w 2022 r.,
- wydatki ogółem (poz. 2) w latach 2022-2023 oraz w latach 2027-2031, wydatki bieżące (poz. 2.1) w latach 2028-2031, wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3) w latach 2022-2031, wydatki majątkowe (poz. 2.2) w latach 2022-2023 oraz w latach 2027-2031, wydatki inwestycyjne i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 uofp (poz. 2.2.1.1) w latach 2022-2023,
- wynik budżetu (poz. 3) oraz kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych (poz. 3.1) - w latach 2022-2023 oraz w latach 2027-2031,
- przychody budżetu (poz. 4), kredyty i pożyczki, emisja papierów wartościowych (poz. 4.1), w tym na pokrycie deficytu budżetu (poz. 4.1.1), nadwyżka budżetowa

z lat ubiegłych (poz. 4.2), w tym na pokrycie deficytu budżetu (poz. 4.2.1) – w latach 2022-2023,

- rozchody budżetu (poz. 5) oraz spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (poz. 5.1) - w latach 2027-2031,

- kwota długu (poz. 6) - w latach 2023-2030,

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 uofp (poz.: 9.2, 9.2.1, 9.2.1.1, 9.4, 9.4.1, 9.4.1.1) – w 2022 r.

- wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy (poz. 10.1), w tym: majątkowe (poz. 10.1.2) w latach 2022-2023.

3) Załącznika **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2021-2031**, w którym z uwagi na wydłużenie okresu obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police do 2031 r. rozszerzono objaśnienia o informacje dotyczące lat 2028-2031 w całym dokumencie. Ponadto, zaktualizowano zapisy w części:

- III. Wynik budżetu,

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

- V. Przychody i Rozchody, w tym: pkt 2. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania i harmonogram ich spłaty oraz pkt 3. Pozostałe przychody.

Projekt uchwały opracowany
przez Wydział Finansowo-Budżetowy

.....
/podpis osoby kierującej komórką/