

UCHWAŁA Nr
Rady Miejskiej w Policach
z dnia 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 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872) - Rada Miejska w Policach uchwala, co następuje:

§ 1. Załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały Nr LIII/509/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 5 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr LIV/511/2023 z dnia 31 stycznia 2023 r., Nr LVIII/562/2023 z dnia 8 maja 2023 r., Nr LX/574/2023 z dnia 27 czerwca 2023 r., LXI/581/2023 z dnia 29 sierpnia 2023, Nr LXIII/597/2023 z dnia 31 października 2023 r. i Nr LXIV/604/2023 z dnia 17 listopada 2023 r. oraz zarządzeniami Burmistrza Polic: Nr 84/2023 z dnia 31 marca 2023 r., Nr 183/2023 z dnia 30 czerwca 2023 r. i Nr 295/2023 z dnia 29 września 2023 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2023-2028” do uchwały Nr LIII/509/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 5 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr LIV/511/2023 z dnia 31 stycznia 2023 r., Nr LVIII/562/2023 z dnia 8 maja 2023 r., Nr LX/574/2023 z dnia 27 czerwca 2023 r., Nr LXI/581/2023 z dnia 29 sierpnia 2023 r. oraz Nr LXIV/604/2023 z dnia 17 listopada 2023 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2023-2034” do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały Nr LIII/509/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 5 stycznia 2023 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr LVIII/562/2023 z dnia 8 maja 2023 r., Nr LX/574/2023 z dnia 27 czerwca 2023 r., Nr LXI/581/2023 z dnia 29 sierpnia 2023 r., Nr LXIII/597/2023 z dnia 31 października 2023 r. oraz Nr LXIV/604/2023 z dnia 17 listopada 2023 r., stanowi załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do niniejszej uchwały.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Andrzej Rogowski

UZASADNIENIE

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

Zmiany dotyczą:

- 1) Załącznika **Wieloletnia Prognoza Finansowa**, w którym aktualizuje się poszczególne pozycje prognozy dla roku 2023, w oparciu o:
 - zmiany budżetowe dokonane przez Burmistrza Polic Zarządzeniami: Nr 369/2023 z dnia 20 listopada 2023 r. oraz Nr 402/2023 z dnia 30 listopada 2023 r.,
 - zmiany w planach wydatków jednostek budżetowych, dokonane przez kierowników tych jednostek w okresie do 30 listopada 2023 r. w granicach posiadanych uprawnień,
 - zmiany ujęte w projekcie uchwały przekazanym do rozpatrzenia przez Radę Miejską w Policach na sesji nadzwyczajnej w grudniu 2023 r.

Ponadto, z związku ze zmianami budżetu roku 2023, o których mowa wyżej, w tym zwiększeniem kwoty planowanej sprzedaży obligacji komunalnych, przesunięcia realizacji wpływów ze środków Programu Operacyjnego Infrastruktura i Środowisko na dofinansowanie zadań inwestycyjnych pn. *Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - Przystanek Police Piłsudskiego* oraz *Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - Przystanek Stacja Police* oraz wyemitowania obligacji serii A23-E23 na łączną kwotę 13.000.000 zł, dokonano zmian w poszczególnych pozycjach prognozy., tj.:

a) w roku 2024:

- dochody ogółem (poz. 1), w tym dochody majątkowe (poz. 1.2), w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczone na inwestycje (poz. 1.2.2),
- wydatki ogółem (poz. 2), w tym wydatki bieżące (poz. 2.1), w tym wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3), 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) /poz. 2.1.3.1/,
- rozchody budżetu (poz. 5), w tym spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych (poz. 5.1), w tym łączną kwotę przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań (poz. 5.1.1.), z tego kwotę przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy (poz. 5.1.1.1.),
- dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.2), w tym dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (9.2.1), w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy (poz. 9.2.1.1),

b) w latach 2025 – 2034: wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3), które przeliczono w oparciu o uzyskane marże bankowe dla obligacji serii A23-E23 oraz kształtowanie się stawki WIBOR 6M.

c) w latach 2026 – 2034: spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych (poz. 10.6).

2) Załącznika **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2023-2034**, w którym zaktualizowano kwotę planowanego deficytu w 2023 r. i kwotę źródła jego pokrycia ze sprzedaży obligacji komunalnych, o których mowa w części IV. *Przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu w poszczególnych latach objętych prognozą* oraz objaśnienia dotyczące planowanych do zaciągnięcia zobowiązań i harmonogramu ich spłaty, o których mowa w części V. *Przychody i Rozchody*, pkt. 2.

Załącznik "Wykaz przedsięwzięć do WPF" nie ulega zmianie. Załącznik jest generowany automatycznie z systemu Besti@.

Projekt uchwały opracowany
przez Wydział Finansowo-Budżetowy

~~SKARBNIK GMINY~~
/podpis osoby kierującej komórką/
Janusz Zagórski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Lp	Dochoły ogółem ^x	z tego:										w tym:		
		Dochoły bieżące ^x	z tego:					z tego:					Dochoły z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	ze sprzedaży majątku ^x
			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		
Wyszczególnienie		dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x						
Wykonanie 2016	178 535 086,83	173 702 172,71	33 588 761,00	1 274 901,10	22 606 353,00	34 173 999,89	82 058 157,72	48 134 465,81	4 832 914,12	2 942 447,36	1 712 432,32			
Wykonanie 2017	200 011 055,07	192 997 863,82	39 719 561,00	3 680 914,92	23 083 091,00	41 996 219,99	84 518 076,91	50 077 349,91	7 013 191,25	2 329 271,61	3 896 547,92			
Wykonanie 2018	208 547 248,57	196 541 598,38	44 431 115,00	1 626 940,84	23 388 857,00	40 291 985,97	86 802 699,57	50 982 879,79	12 005 650,19	2 067 149,24	7 410 961,23			
Wykonanie 2019	226 722 419,42	215 731 876,11	48 410 434,00	1 013 499,47	24 564 661,00	48 507 782,33	93 235 499,31	51 698 506,26	10 990 543,31	4 021 223,34	5 517 834,22			
Wykonanie 2020	237 533 001,58	220 644 856,36	46 052 336,00	970 332,91	24 145 410,00	61 590 136,37	87 886 641,08	54 782 249,98	16 888 145,22	3 298 269,16	12 698 644,37			
Wykonanie 2021	250 302 026,57	242 485 381,62	50 633 721,00	4 260 922,24	30 809 416,00	59 003 275,72	97 778 046,66	57 759 573,08	7 816 644,95	3 882 470,18	3 002 838,57			
Plan 3 kw. 2022	238 698 501,22	222 434 173,22	45 001 841,00	1 543 305,00	27 088 554,00	49 706 333,22	99 094 140,00	58 588 490,00	16 284 328,00	2 900 000,00	10 612 643,00			
Wykonanie 2022	238 230 419,47	229 287 517,34	51 182 331,44	1 543 305,00	27 088 554,00	47 009 840,48	102 463 486,42	59 416 762,13	8 942 902,13	3 341 708,03	2 886 798,27			
2023	241 806 419,59	207 139 748,59	42 734 310,00	3 498 080,00	37 635 445,35	23 988 016,24	99 283 897,00	60 064 015,00	34 666 671,00	4 000 000,00	28 991 602,00			
2024	280 608 272,00	227 404 872,00	45 665 901,00	4 505 600,00	34 184 401,00	16 641 393,00	126 407 577,00	85 564 015,00	53 203 400,00	8 644 000,00	44 133 400,00			
2025	236 022 056,00	230 977 056,00	45 424 905,00	3 498 080,00	35 876 926,00	16 679 906,00	129 497 239,00	87 345 127,00	5 045 000,00	2 644 000,00	2 045 000,00			
2026	362 154 869,00	236 654 869,00	46 742 227,00	3 498 080,00	37 654 077,00	16 719 260,00	132 041 225,00	88 633 982,00	125 500 000,00	2 644 000,00	122 500 000,00			
2027	245 257 574,00	242 257 574,00	0,00	0,00	0,00	16 759 476,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 644 000,00	0,00			
2028	373 523 771,00	248 023 771,00	0,00	0,00	0,00	16 800 575,00	0,00	0,00	125 500 000,00	2 644 000,00	122 500 000,00			
2029	256 887 687,00	253 887 687,00	0,00	0,00	0,00	16 842 579,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 644 000,00	0,00			

2030	262 973 363,00	259 973 363,00	0,00	0,00	0,00	16 885 510,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 644 000,00	0,00
2031	269 256 143,00	266 256 143,00	0,00	0,00	0,00	16 929 390,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 644 000,00	0,00
2032	275 639 967,00	272 639 967,00	0,00	0,00	0,00	16 974 244,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 644 000,00	0,00
2033	282 230 803,00	279 230 803,00	0,00	0,00	0,00	17 020 096,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 644 000,00	0,00
2034	288 927 602,00	285 927 602,00	0,00	0,00	0,00	17 066 970,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	2 644 000,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem x	w tym:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								Wydatki bieżące x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Wykonanie 2016	170 148 730,11	151 828 594,03	60 354 013,38	0,00	0,00	590 979,80	0,00	0,00	0,00	18 320 136,08	18 320 136,08	4 725 873,69	
Wykonanie 2017	197 043 833,29	164 872 662,51	63 203 287,84	0,00	0,00	555 871,18	0,00	0,00	0,00	32 171 170,78	31 517 670,78	4 218 036,35	
Wykonanie 2018	208 208 168,86	179 301 754,06	67 953 649,54	0,00	0,00	483 918,31	0,00	0,00	0,00	28 906 414,80	28 176 414,80	3 853 623,96	
Wykonanie 2019	226 383 613,69	196 492 209,48	73 892 526,91	0,00	0,00	382 371,45	0,00	0,00	0,00	29 891 404,21	29 472 404,21	3 232 439,71	
Wykonanie 2020	224 552 926,58	208 504 482,00	77 783 286,48	0,00	0,00	265 745,50	0,00	0,00	0,00	16 048 444,58	16 048 444,58	1 870 327,69	
Wykonanie 2021	239 885 596,12	214 716 515,99	81 639 945,32	0,00	0,00	95 475,00	0,00	0,00	0,00	25 169 080,13	24 411 580,13	3 446 934,16	
Plan 3 kw. 2022	260 879 038,34	223 149 404,34	90 887 679,50	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	37 729 634,00	33 429 634,00	3 155 556,00	
Wykonanie 2022	235 266 001,12	212 736 712,08	88 515 590,64	0,00	0,00	138 506,00	0,00	0,00	0,00	22 529 289,04	18 729 289,04	3 152 505,23	
2023	308 192 627,06	224 238 399,06	101 834 256,74	0,00	0,00	215 000,00	0,00	0,00	0,00	83 954 228,00	83 954 228,00	1 211 044,00	
2024	257 608 272,00	218 329 155,00	105 754 377,00	0,00	0,00	2 464 940,00	1 466 240,00	0,00	0,00	39 279 117,00	39 279 117,00	3 040 000,00	
2025	236 022 056,00	224 756 925,00	109 032 763,00	0,00	0,00	984 300,00	0,00	0,00	0,00	11 265 131,00	11 265 131,00	2 045 000,00	
2026	361 154 869,00	230 375 848,00	111 758 582,00	0,00	0,00	984 300,00	0,00	0,00	0,00	130 779 021,00	130 779 021,00	0,00	
2027	244 257 574,00	236 135 244,00	0,00	0,00	0,00	918 700,00	0,00	0,00	0,00	8 122 330,00	8 122 330,00	0,00	
2028	372 523 771,00	242 038 625,00	0,00	0,00	0,00	755 140,00	0,00	0,00	0,00	130 485 146,00	130 485 146,00	0,00	
2029	255 887 687,00	248 089 591,00	0,00	0,00	0,00	687 500,00	0,00	0,00	0,00	7 798 096,00	0,00	0,00	
2030	260 973 363,00	254 291 831,00	0,00	0,00	0,00	621 900,00	0,00	0,00	0,00	6 681 532,00	0,00	0,00	
2031	267 256 143,00	260 649 127,00	0,00	0,00	0,00	485 100,00	0,00	0,00	0,00	6 607 016,00	0,00	0,00	
2032	273 639 967,00	267 165 355,00	0,00	0,00	0,00	349 260,00	0,00	0,00	0,00	6 474 612,00	0,00	0,00	
2033	280 230 803,00	273 844 489,00	0,00	0,00	0,00	211 500,00	0,00	0,00	0,00	6 386 314,00	0,00	0,00	
2034	287 927 602,00	280 690 601,00	0,00	0,00	0,00	70 500,00	0,00	0,00	0,00	7 237 001,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:		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	w tym:	
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	3			3.1	4		4.1	4.1.1		4.2	4.2.1
Lp			3				4		4.2		4.3		4.3.1
Wykonanie 2016	8 386 356,72	0,00	14 993 819,73	0,00	0,00	0,00	14 993 819,73	0,00	0,00	0,00	14 993 819,73	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 967 221,78	0,00	21 530 176,45	0,00	0,00	0,00	21 530 176,45	0,00	0,00	0,00	21 530 176,45	0,00	0,00
Wykonanie 2018	339 079,71	0,00	21 647 398,23	0,00	0,00	0,00	21 647 398,23	3 347 398,23	0,00	0,00	18 300 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	338 805,73	0,00	18 136 477,94	0,00	0,00	0,00	18 136 477,94	3 686 477,94	0,00	0,00	14 450 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	12 980 075,00	0,00	15 075 283,67	0,00	0,00	0,00	15 075 283,67	4 025 283,67	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	10 416 430,45	0,00	25 255 358,67	0,00	0,00	0,00	25 255 358,67	17 005 358,67	0,00	0,00	8 250 000,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	-22 180 537,12	0,00	27 630 537,12	0,00	0,00	0,00	27 630 537,12	22 180 537,12	22 180 537,12	0,00	5 450 000,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 984 418,35	0,00	32 871 789,12	0,00	0,00	0,00	32 871 789,12	27 421 789,12	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	0,00
2023	-66 386 207,47	0,00	66 386 207,47	36 000 000,00	36 000 000,00	36 000 000,00	66 386 207,47	30 386 207,47	30 386 207,47	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	23 000 000,00	23 000 000,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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 podlegające z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Rozchody budżetu, z tego:										w tym:		Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy			
Wyszczególnienie	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x	
	z tego:														
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	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	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
Wykonanie 2016	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	21 150 000,00	0,00	21 873 578,68	36 867 398,41
Wykonanie 2017	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	18 300 000,00	0,00	28 125 201,31	49 655 377,76
Wykonanie 2018	x	x	x	x	x	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	x	x	x	x	x	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	19 239 666,63	37 376 144,57
Wykonanie 2020	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 003,00	3,00	12 140 374,36	27 215 658,03
Wykonanie 2021	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	27 768 865,63	53 024 224,30
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	-715 231,12	26 915 306,00
Wykonanie 2022	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 550 805,26	49 422 594,38
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	36 000 000,00	0,00	-17 098 650,47	13 287 557,00	
2024	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	9 075 717,00	9 075 717,00
2025	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	6 220 131,00	6 220 131,00
2026	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	6 279 021,00	6 279 021,00
2027	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	6 122 330,00	6 122 330,00
2028	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	5 985 146,00	5 985 146,00
2029	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	5 798 096,00	5 798 096,00
2030	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	5 681 532,00	5 681 532,00
2031	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 607 016,00	5 607 016,00
2032	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	5 474 612,00	5 474 612,00
2033	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	5 386 314,00	5 386 314,00
2034	x	x	x	x	x	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 237 001,00	5 237 001,00

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 wiałoletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
		Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń)	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) x				
Wykonanie 2016	0,00%	x	18,24%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,00%	x	19,46%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,59%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2022	0,00%	-0,16%	1,52%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,32%	11,15%	x	x	x	x
2023	0,12%	-9,16%	-6,98%	13,57%	14,95%	TAK	TAK
2024	0,47%	5,48%	9,58%	9,97%	11,35%	TAK	TAK
2025	0,46%	3,36%	x	8,56%	9,93%	TAK	TAK
2026	0,90%	3,30%	x	5,01%	6,36%	TAK	TAK
2027	0,85%	3,12%	x	3,78%	5,14%	TAK	TAK
2028	0,76%	2,92%	x	3,06%	4,41%	TAK	TAK
2029	0,71%	2,74%	x	1,27%	2,62%	TAK	TAK
2030	1,08%	2,59%	x	1,68%	1,68%	TAK	TAK
2031	1,00%	2,44%	x	3,36%	3,36%	TAK	TAK
2032	0,92%	2,28%	x	2,92%	2,92%	TAK	TAK
2033	0,84%	2,13%	x	2,77%	2,77%	TAK	TAK
2034	0,40%	1,97%	x	2,60%	2,60%	TAK	TAK

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

Lp	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wyszczególnienie	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	Wydaki 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
	24 595,92	14 425,92	1 312 432,32	1 312 432,32	1 312 432,32	76 125,84	63 754,54	61 049,00
Wykonanie 2016	2 815 399,65	2 814 772,15	2 217 112,96	2 217 112,96	2 217 112,96	1 191 813,99	1 189 443,88	1 118 002,19
Wykonanie 2017	1 586 014,82	1 586 014,82	6 759 335,05	6 759 335,05	6 759 335,05	3 141 118,59	3 141 118,59	2 911 046,76
Wykonanie 2018	1 541 627,47	1 541 627,47	5 462 834,22	5 462 834,22	5 462 834,22	1 782 968,31	1 782 968,31	1 630 027,65
Wykonanie 2019	2 639 958,13	2 639 958,13	6 618 633,99	6 618 633,99	6 618 633,99	2 674 712,75	2 674 712,75	2 434 850,62
Wykonanie 2020	1 104 406,23	1 104 406,23	2 482 838,57	2 482 838,57	2 482 838,57	1 200 843,63	1 200 843,63	1 131 350,37
Wykonanie 2021	1 176 915,00	1 176 915,00	5 052 643,00	5 052 643,00	5 048 481,00	1 413 271,00	1 413 271,00	1 263 051,00
Plan 3 kw. 2022	935 860,68	935 860,68	2 656 799,27	2 656 798,27	2 652 636,77	1 230 196,44	1 230 196,44	1 101 999,09
Wykonanie 2022	115 099,00	115 099,00	7 492 244,00	7 492 244,00	7 492 244,00	222 037,00	222 037,00	192 855,00
2023	0,00	0,00	26 744 363,00	26 744 363,00	26 744 363,00	0,00	0,00	0,00
2024	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
2026	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
2028	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
2030	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	w tym:		10.1	z tego:		10.2	10.3	10.4	10.5			
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		94	94.1					94.1.1	10.1.1	10.1.2
LP												
Wykonanie 2016	180 591,87	180 591,87	124 824,31	2 494 942,98	475 703,49	2 019 239,49	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2017	5 100 934,96	5 100 934,96	4 340 795,86	5 981 132,12	2 303 818,26	3 677 313,86	0,00	0,00	0,00			
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			
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			
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			
Wykonanie 2021	6 748 227,84	6 748 227,84	4 885 047,63	5 864 292,86	2 906 114,03	2 958 178,83	0,00	0,00	0,00			
Plan 3 kw. 2022	4 191 706,00	4 191 706,00	3 448 054,00	20 620 921,00	2 828 989,00	17 791 932,00	0,00	0,00	0,00			
Wykonanie 2022	2 625 605,83	2 625 605,83	2 114 018,75	4 179 538,65	2 212 188,74	1 967 369,91	0,00	0,00	0,00			
2023	38 122 187,00	38 122 187,00	32 404 309,00	25 799 834,00	1 384 800,00	24 415 034,00	0,00	0,00	0,00			
2024	0,00	0,00	0,00	34 583 766,00	5 354 729,00	29 239 037,00	0,00	0,00	0,00			
2025	0,00	0,00	0,00	11 349 929,00	3 910 929,00	7 439 000,00	0,00	0,00	0,00			
2026	0,00	0,00	0,00	124 993 929,00	1 193 929,00	123 800 000,00	0,00	0,00	0,00			
2027	0,00	0,00	0,00	1 435 000,00	759 000,00	676 000,00	0,00	0,00	0,00			
2028	0,00	0,00	0,00	124 500 000,00	775 000,00	123 725 000,00	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			
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

Lp	10.5 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych, x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:			10.7.3 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem; odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubyku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
					w tym:		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
					10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	10.7.2.1.2 wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x						
Wykonanie 2016	1 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	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	0,00
Wykonanie 2020	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 800 000,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	575 291,46
Plan 3 kw. 2022	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	434 359,83
Wykonanie 2022	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	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	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	0,00

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

- Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy, zostają 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.11 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 zaobowiązano, planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informacje 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 2023 - 2034

Wstęp.

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2023-2034” sporządzono w oparciu o:

- 1) dokumenty opracowane przez Ministerstwo Finansów, tj.:
 - Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego - Metodologia opracowania. Aktualizacja 2022 – październik 2022 r.,
 - Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2022 r.,
- 2) analizę danych historycznych, a także własne założenia, prognozy i kalkulacje.

Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2023-2034:

1. Dynamika PKB na poziomie: 1,7% w 2023 r., 3,1% w 2024 r., 3,1% w 2025 r., 2,9 % w latach 2026 – 2028, 2,8 % w 2029 r., 2,7 % w latach 2030-2031, 2,6 % w latach 2032-2033 i 2,5 % w 2034 r.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 9,8% w 2023 r., 4,8% w 2024 r., 3,1% w 2025 r. oraz 2,5% w latach 2026 – 2034.
3. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 6.935 zł w 2023 roku, 7.512 zł w 2024 roku, 8.031 zł w 2025 roku oraz 8.519 zł w 2026 r.
4. Średni kurs walutowy PLN/EUR w latach 2023 – 2034 na poziomie: 4,65 zł.

I. Dochody, z tego:

1) Dochody bieżące:

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

a) *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych:*

Kwotę dochodów na rok 2023 zaplanowano w wysokości 42.734.310 zł w oparciu o otrzymaną informację z Ministerstwa Finansów. Na lata 2024 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych. Dodatkowo w 2024 r. zwiększono planowane dochody o prognozę zwrotu nadwykonania dochodów za 2022 r. w wysokości 1.606.827 zł.

b) *Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych:*

Kwotę dochodów na rok 2023 zaplanowano w wysokości 3.498.080 zł w oparciu o otrzymaną informację z Ministerstwa Finansów. Na lata 2024 - 2034 przyjęto plan dochodów w takiej samej wysokości jak w 2023 roku. Dodatkowo w 2024 r.

zwiększono planowane dochody o prognozę zwrotu nadwykonania dochodów za 2022 r. w wysokości 1.007.520 zł.

c) *Podatki i opłaty, w tym:*

a) wpływy z podatku od nieruchomości - założenia:

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2023 rok i następne lata przyjęto podstawy opodatkowania za cały 2022 rok na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2022 r.

- stawki maksymalne – na 2023 rok przyjęto stawki ogłoszone przez Ministra Finansów w Obwieszczeniu z dnia 28 lipca 2022 roku (M.P. poz. 731), natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2024 - 2028 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych oraz analizą własną – w 2024 r. – 16 %, w roku 2025 – 4,8 %, w 2026 r. – 3,1 % i w latach: 2027–2034 – 2,5%.

- stawki podatkowe - na 2023 i 2024 rok przyjęto stawki określone w uchwale Nr XXXV/361/2021 z dnia 26 października 2021 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Na lata 2025-2034 przyjęto zwaloryzowane stawki wskaźnikiem inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych – w 2025 r. – 4,8%, w 2026 r. – 3,1% i w latach: 2027–2034– 2,5%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy.

Dochody z tytułu podatku od nieruchomości w 2024 roku zostały zwiększone o 25,5 mln zł na podstawie informacji otrzymanej od jednego z podatników, który planuje oddać do użytku w 2023 roku dużą inwestycję mającą wpływ na wysokość deklarowanego podatku od nieruchomości. Jednocześnie zostały one uwzględnione w prognozie dochodów w latach 2025 – 2034.

b) wpływy z podatku od środków transportowych - założenia:

- podstawę opodatkowania przyjęto za cały rok 2022, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2022 r.

- stawki minimalne i maksymalne – na 2023 rok przyjęto stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 12 października 2022 roku w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2023 r. (M.P. poz. 1001), a na lata następne wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki maksymalne na 2023 r. przyjęto zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 23 lipca 2022 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2023 (M.P. poz. 731), natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2024 - 2028 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów, dotyczącymi założeń makroekonomicznych oraz analizę własną, tj. w 2024 r. – 16%, w 2025 r. – 4,8% i w latach: 2027 – 2034: 2,5%,

- stawki podatkowe - na 2023 i 2024 rok przyjęto stawki podatku określone w uchwale Nr XXXV/362/2021 z dnia 26 października 2021 r. w sprawie określenia stawek podatku od środków transportowych.

c) wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych - założenia:

W roku 2023 zaplanowano wpływy z tytułu podatków i opłat zniesionych w wysokości 600 zł, dotyczących zniesionej opłaty od posiadania psów. Na lata 2024-2034 nie zaplanowano wpłat z tego tytułu.

d) wpływy z opłaty targowej - założenia:

W 2023 planuje się uzyskanie dochodu z opłaty targowej na poziomie 97.800 zł. W latach 2024, 2028 i 2032 przewiduje się wzrost stawki opłaty targowej o 15%. Stawka uzyskana z podwyższenia o 15% stawki wcześniej obowiązującej zostanie zaokrąglona, według podstawowej zasady zaokrąglania liczb (w górę lub w dół) do 0,50 zł albo do pełnych złotych.

e) wpływy z podatku rolnego - założenia:

Podatek rolny na 2023 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 roku w sprawie średniej ceny skupu żyta za 11 kwartałów będącej podstawą do ustalenia podatku rolnego na rok podatkowy 2023 r. (M.P. 995), która wyniosła 74,05 zł za 1 dt i na podstawie ogólnej powierzchni gruntów za cały 2022 rok, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2022 r.

Na lata 2024 - 2034 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię gruntów za 2022 rok, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2022 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 2023 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną w Komunikacie Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego z dnia 19 października 2022 r. w sprawie średniej ceny sprzedaży drewna, obliczonej według średniej ceny drewna uzyskanej przez nadleśnictwa za pierwsze trzy kwartały 2022 r. (M.P. 996), która wyniosła 323,18 zł za 1m³ i na podstawie ogólnej powierzchni lasów za cały 2022 rok, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2022 r.

Na lata 2024 - 2034 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię lasów za cały 2022 rok, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2022 r. oraz wzrost ceny sprzedaży drewna corocznie o procent inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów. Pod uwagę wzięto również zaległości podatkowe, ulgi i zwolnienia.

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

Przyjmuje się w roku 2023 i kolejnych latach stały poziom dochodów ustalony na poziomie 1.363.300 zł (w tym: wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 976.000 zł, natomiast wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 387.300 zł).

h) wpływy z podatku od spadków i darowizn:

Podatek w wysokości 160.000 zł zaplanowano na rok 2023 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 2024 - 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata na poziomie roku 2023.

i) wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 120.000 zł na rok 2023 zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wpływów za lata poprzednie. Biorąc pod uwagę kształtowanie się wysokości wpływów proponuje się przyjąć plan na lata 2024 - 2034 w wysokości 120.000 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 2022 r., proponuje się przyjąć plan na poszczególne lata do 2034 roku na poziomie 3.050.000 zł.

k) wpływy z opłaty skarbowej:

W 2023 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 440.619 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 2023.

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

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2023 rok i lata następne przyjęto podstawy opodatkowania za cały 2022 rok na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów w poszczególnych miesiącach sporządzonego na dzień 30 września 2022 r.,
- stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości,
- dochody na 2023 rok zaplanowano w wysokości 3.391 zł.

Dla lat 2024 – 2034 prognozę dochodów wykonano poprzez zwaloryzowanie kwot o wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

f) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na rok 2023 wysokość dochodów planuje się w oparciu o:

- Uchwałę nr XXXVI/372/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 25 listopada 2021 roku zmieniająca uchwałę w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki takiej opłaty:
 - w zabudowie wielolokalowej w mieście Police stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za m³ zużytej wody wynosić będzie 10,20 zł,
 - w zabudowie jednorodzinnej i wielorodzinnej w sołectwach stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej będzie wynosić 32 zł.
- szacunkową liczbę osób oraz ilość zużycia wody objęte systemem gospodarowania odpadami komunalnymi, tj:
 - 11.442 deklarujące osoby w zabudowie jednorodzinnej,
 - 57.172 m³ zużycie wody w zabudowie wielorodzinnej,
- objęcie systemem gospodarowania odpadami nieruchomości niezamieszkałych, na których powstają odpady komunalne, znajdujące się na nieruchomościach zamieszkałych, o których mowa w art. 6j ust. 4 ustawy o utrzymaniu czystości porządku w gminach, według stawek określonych w Uchwale nr XXXVI/372/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 25 listopada 2021 r. zmieniająca uchwałę w sprawie wyboru metody ustalania opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki takiej opłaty,

- wprowadzenie zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami ulgi dla rodzin wielodzietnych o których mowa w ustawie o *Karcie Dużej Rodziny* (co najmniej z 3 dzieci). Zwolnienie wynosić będzie 5 zł na każdego członka rodziny na podstawie Uchwały nr XXV/253/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 24 listopada 2020 r. zmieniającą uchwałę w sprawie częściowego zwolnienia z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi, ponoszonej przez właścicieli nieruchomości, na których zamieszkują rodziny wielodzietne,
- wprowadzenie częściowego zwolnienia właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym. Wysokość częściowego zwolnienia tego tytułu wynosić będzie 2 zł od stawki obowiązującej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od jednego mieszkańca zgłoszonego do ulgi na podstawie Uchwały nr XXXVI/372/2020 z dnia 25 listopada 2021 r.,

W związku z powyższym w roku 2023 planuje się podwyższenie dochodów o 464.741 zł w stosunku do roku 2022. Natomiast w latach kolejnych zakłada się wzrost dochodów za zagospodarowanie odpadów komunalnych o 3% każdego roku, w przypadku pozostawienia systemu naliczania opłaty, liczonego od każdej osoby w zabudowie jednorodzinnej, zużycia wody z zabudowy wielolokalowej oraz pozostawienie w systemie nieruchomości mieszanych.

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

Środki z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska przekazywane są z Urzędu Marszałkowskiego. Dochody na rok 2023 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 2024 - 2034 przyjęto plan na poszczególne lata na poziomie kwot zaprojektowanych na rok 2023.

n) opłata eksploatacyjna:

W 2023 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej na poziomie 396 zł. Dochody na lata 2024 - 2034 zaplanowano corocznie na kwotę 396 zł.

d) Dochody z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej:

Kwota subwencji oświatowej i równoważącej na rok 2023 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów dla Gminy Police. Planuje się, iż prognozowane dochody z części oświatowej subwencji ogólnej w roku 2024 wzrosną w stosunku do roku 2023 o 10%, a w latach 2025 - 2034 wzrosną o wskaźnik 105 %, natomiast kwota subwencji równoważącej w latach 2024 - 2034 pozostanie na poziomie roku 2023.

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

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

Kwota dotacji na rok 2023 została zaplanowana w oparciu o:

- informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego na rok 2023 – zaplanowana kwota wynosi: 2.153.899 zł, w latach 2024 - 2034 dotacje celowe przyjęto na poziomie z roku 2023, tj. w wysokości 2.153.899 zł,

- szacunkową kwotę dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego przez placówki funkcjonujące na terenie Gminy Police – zaplanowana kwota wynosi 1.697.300 zł (w prognozie przyjęto nieznaczny wzrost wartości dotacji przedszkolnej w przeliczeniu na 1 dziecko).

W latach 2023 - 2024 wpływy w tym zakresie prognozowane są z nieznaczną tendencją wzrostową – tj. na poziomie 102 %.

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

Kwota dotacji na rok 2023 została zaplanowana w oparciu o informacje otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie w łącznej kwocie 12.633.333 zł. Na lata 2024 - 2034 zaplanowano coroczne na poziomie 12.633.333 zł.

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

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

- dotacje z gmin ościennych z tytułu uczęszczania dzieci z innych gmin do niepublicznego oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej oraz do niepublicznych punktów przedszkolnych, funkcjonujących na terenie Gminy Police. W latach 2023-2034 wpływy w tym zakresie prognozowane są z nieznaczną tendencją wzrostową – tj. na poziomie: 102%,
- dotacja na realizację porozumienia z Gminą Dobra w zakresie partycypacji w utrzymaniu miejsc w schronisku dla osób bezdomnych w roku 2023 zaplanowana została w wysokości 45.370 zł. Natomiast, w latach 2024 – 2034 założono wzrost kwoty dotacji o 105%.

6) *Pozostałe dochody bieżące - założenia:*

- w 2023 r. przewiduje się utrzymanie stawek czynszu dzierżawnego na Targowisku na poziomie z roku 2022. 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,
- na 2023 rok planowany jest wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM w tej samej wysokości jak w ubiegłych latach:
 - 4% dla I kategorii mieszkań,
 - 2% dla lokali niepunktowanych,
 - 9% dla pozostałych sześciu kategorii mieszkań.

Na lata następne planowany jest wzrost stawek czynszu po zleceniu nowego opracowania Wieloletniego programu Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy Police.

- na rok 2022 zostały ustalone nowe stawki z tytułu najmu i dzierżawy. Zgodnie z zarządzeniem nr 347/2021 Burmistrza Polic z 22 grudnia 2021 r. stawki te będą podlegać waloryzacji raz na dwa lata począwszy od 2024 roku, w związku z czym dochody z dzierżawy i najmu zostaną zwaloryzowane dopiero na 2024.

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,
- wpływów uzyskiwanych z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (przedszkola publiczne) funkcjonujących na terenie gminy. W prognozowaniu wielkości dochodów bieżących ogółem w 2024 roku przyjęto wskaźnik wzrostu: 108,5 %, a w kolejnych latach 2025 - 2034, prognozowany wskaźnik wzrostu stanowi: 104,5 %.

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 2023 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 4.000.000 zł w tym:

- * sprzedaż 20 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 1.000.000 zł,
- * planowana sprzedaż 1,5 ha gruntów pod zabudowę mieszkaniową o łącznej wartości około 3.000.000 zł.

2. W roku 2024 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 8.644.000 zł w tym:

- * sprzedaż 11 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 330.000 zł,
- * sprzedaż 1 lokal mieszkalny x 70.000 zł = 70.000 zł,
- * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni około 2 ha pod działalność usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy oraz ośrodka wypoczynkowego w Trzebieży o wartości ok. 8.244.000 zł.

3. W roku 2025 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.644.000 zł w tym:

- * sprzedaż 11 lokali mieszkalnych x 30.000 zł = 330.000 zł,
- * sprzedaż 1 lokal mieszkalny x 70.000 zł = 70.000 zł,
- * planowana sprzedaż powierzchni około 2 ha gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości około 2.244.000 zł,

4. W latach 2026 - 2034 planuję się uzyskać dochód w wysokości 23.796.000 zł (po 2.644.000 zł w każdym roku), wynikający z planowanych do sprzedaży:

- * 99 lokale x 30.000 zł = 2.970.000 zł,

* 9 lokali x 70.000 zł = 630.000 zł,

* planowana sprzedaż powierzchni około 18 ha gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości około 20.196.000 zł.

b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w roku 2023 zaplanowano w wysokości 526.000 zł. Planowany dochód obejmuje kwotę 8.000 zł z tytułu opłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego w prawo własności na podstawie ustawy z dnia 29 lipca 2005 r. o *przekształceniu prawa użytkowania wieczystego w prawo własności* oraz kwotę 518.000 zł z tytułu opłat za przekształcenie użytkowania wieczystego na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o *przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych gruntów* (zgodnie z tą ustawą, właściciel zobowiązany jest ponosić przez 20 lat, tj. do 2038 r., roczne opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności tzw. opłatę przekształceniową). W roku 2024 przyjęto kwotę 426.000 zł, a na lata 2025 - 2034 przyjęto kwotę 356.000 zł rocznie.

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

W latach 2026 i 2028 zaplanowano wpływ środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja V stanowiących dofinansowanie do zadania pn. *Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecina* (poprzednia nazwa: *Budowa nowej drogi łączącej drogę powiatową nr 3914Z Szczecin-Przęsocin-Police z drogą wojewódzką nr 114 (obwodnica Polic)*) w wysokości po 122.500.000 zł w każdym roku.

II. Wydatki, z tego:

1. Wydatki bieżące.

Wydatki bieżące ogółem zaplanowano w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o *samorządzie gminnym* oraz innych ustaw. Przy planowaniu, wzięto także pod uwagę zawarte porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz planowane udzielenie pomocy finansowej. Plan wydatków bieżących w roku 2023 wynika z uchwalonego budżetu i jego zmian. Natomiast, od roku 2024 założono wzrost wydatków bieżących o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przyjmując za podstawę plan wydatków bieżących ujęty w uchwale budżetowej na rok 2023, przy czym w roku 2024, plan wydatków bieżących został powiększony o skutki finansowe wynikające z podwyżek wynagrodzeń z 2023 r. oraz zwiększone wydatki na obsługę długu.

Szacuje się, że **wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** w latach 2024-2034 wzrosną rok do roku o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przy czym za podstawę do kalkulacji tych wydatków w roku 2024 przyjęto plan tych wydatków ujęty w uchwale budżetowej na 2023 r., powiększony o wzrost wynagrodzeń w 2023 r.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano **wydatki na obsługę długu**, czyli wydatki na pokrycie kosztów obsługi (odsetki, prowizje) zobowiązań krótko i długoterminowych Gminy (np. kredytów, obligacji). W pozycji tej zaplanowano prowizje i odsetki od planowanej sprzedaży obligacji komunalnych oraz odsetki od ewentualnego kredytu w ramach linii kredytowej w rachunku bieżącym. Wydatki te oszacowano w oparciu o planowane do zawarcia umowy oraz kształtowanie się prowizji i stóp procentowych na rynku bankowym (wzięto pod uwagę: stawki WIBOR O/N i WIBOR 6M), a także planowany okres spłaty zobowiązań.

2. Wydatki majątkowe.

Wydatki ujęte w tej pozycji obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe oraz planowane roczne wydatki majątkowe w kolejnych latach budżetowych, w tym projekty współfinansowane ze środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych). Zakładany poziom tych wydatków wynika z możliwości finansowych budżetu. W latach 2023-2028 planowana jest realizacja dużego przedsięwzięcia pn. *Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecina* (poprzednia nazwa: *Budowa nowej drogi łączącej drogę powiatową nr 3914Z Szczecin-Przęsocin-Police z drogą wojewódzką nr 114 (obwodnica Polic)*), przy czym w latach: 2026 i 2028 planowane są największe wydatki na to przedsięwzięcie, bo 123.000.000 zł w 2026 r oraz 123.725.000 zł w 2028 r., co powoduje znaczny wzrost wydatków majątkowych w tych latach. Zadanie, o którym mowa wyżej, otrzymało dofinansowanie w wysokości 245.000.000 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja V.

III. Wynik budżetu:

Planowany wynik budżetu w 2023 r. jest ujemny i stanowi deficyt budżetu. W roku 2025 wynik budżetu jest zrównoważony. Natomiast, w roku 2024 i w latach 2026-2034 planowany wynik budżetu jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu.

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

Deficyt budżetu wykazany w 2023 r. w wysokości 66.386.207,47 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi:

- a) 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 oraz z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1

- pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – 5.472.970,18 zł,
b) z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych – 24.913.237,29 zł,
c) ze sprzedaży obligacji komunalnych – 36.000.000 zł.

Nadwyżka budżetu wykazana w roku 2024 i w latach 2026-2034 zostanie przeznaczona na wykup obligacji komunalnych planowanych do sprzedaży w 2023 r.

V. Przychody i Rozchody:

1. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

W roku 2022 Gmina Police wykupiła wszystkie obligacje wyemitowane w poprzednich latach budżetowych.

2. Planowane do zaciągnięcia zobowiązania i harmonogram ich spłaty:

W roku 2023 planuje się sprzedaż papierów wartościowych (obligacji) do kwoty 36.000.000 zł, z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetu gminy, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej do kwoty 23.000.000 zł, których przewidywany wykup zaplanowano w roku 2024 i w latach 2026-2034, z tego: w 2024 r. na kwotę 23.000.000 zł, w latach 2026-2029 po 1.000.000 zł w każdym roku, w latach 2030-2033 po 2.000.000 zł w każdym roku oraz 1.000.000 zł w 2034 r.

3. Pozostałe przychody:

Z rozliczenia budżetu za rok 2022 oraz uwzględniając środki pozostałe z rozliczenia budżetu za lata 2020-2021, których nie wydatkowano bądź nie rozdysponowano w roku 2022, na 2023 r. do dyspozycji pozostały środki w łącznej wysokości **30.386.207,47 zł**, stanowiące nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych, w tym niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w wysokości 5.352.399,10 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 120.571,08 zł.

Na kwotę 5.352.399,10 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach składają się środki pochodzące:

- z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 - Rządowy Fundusz Inwestycji Lokalnych otrzymane w 2020 r., których nie wydatkowano w latach 2020-2022 – 2.635.964,93 zł,
- z rozliczenia wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i

Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, których nie wydatkowano w 2022 r. – 137.316,70 zł,

- z rozliczenia wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, których nie wydatkowano w 2022 r. – 108.777,07 zł,
- z rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska wynikających z ustawy *Prawo ochrony środowiska*, których nie wydatkowano w 2022 r. – 2.470.340,40 zł.

Kwota 120.571,08 zł wynikająca 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 to niewykorzystane środki dotyczące projektów pn. *Własna przestrzeń = samodzielność* oraz *Pomorze Zachodnie - Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne*.

Na kwotę nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 24.913.237,29 zł składają się środki pochodzące:

- z nadwyżki budżetu z lat ubiegłych pozostałej z rozliczenia budżetu za 2021 r., której nie rozdysponowano w 2022 r. – 5.203.875 zł,
- ze środków, które pozostały z rozliczenia budżetu za rok 2022 w łącznej kwocie 19.709.362,29 zł.

VI. Kwota długu:

Dług na koniec każdego roku wynika z 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 2023-2034* zachowane są relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o *finansach publicznych*.

Zgodnie z Zarządzeniem nr 294/2021 Burmistrza Polic z dnia 23 listopada 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu do wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych*, przyjęto, że w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (Dz.U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.), do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

W 2023 r. nadwyżka operacyjna, tj. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest ujemna i wynosi „minus” 22.224.000,47 zł, jednakże po uwzględnieniu przychodów wskazanych w art. 217 ust. 2 ustawy o *finansach publicznych*, tj. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych, otrzymano wartość dodatnią,

która wynosi 8.162.207 zł, spełniając jednocześnie relację wynikającą z art. 242 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 7, 8 i 9) dotyczące zadań wieloletnich i rocznych realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				325 731 820,00	25 799 834,00	34 593 766,00	11 349 929,00	124 993 929,00	1 435 000,00
1.a	- wydatki bieżące				13 379 187,00	1 384 800,00	5 354 729,00	3 910 929,00	1 193 929,00	759 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				312 352 633,00	24 415 034,00	29 239 037,00	7 439 000,00	123 800 000,00	676 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	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				325 731 820,00	25 799 834,00	34 593 766,00	11 349 929,00	124 993 929,00	1 435 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				13 379 187,00	1 384 800,00	5 354 729,00	3 910 929,00	1 193 929,00	759 000,00
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	2028	3 764 000,00	0,00	747 000,00	744 000,00	740 000,00	758 000,00
1.3.1.2	Miasto Police i Okolice - Zmiany w obowiązujących mpzp wynikłe z wniosków mieszkańców i własnych.	Urząd Miejski w Policach	2023	2024	120 000,00	72 000,00	48 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police - modernizacja systemów informatycznych UM w Policach, rozwój usług informatycznych dla mieszkańców Gminy Police - asysta techniczna i konsultacja. - Utrzymanie sprawności działania wdrożonego systemu.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	1 358 787,00	0,00	452 929,00	452 929,00	452 929,00	0,00
1.3.1.4	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	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
1.3.1.5	Finansowanie usługi alarmowania członków 4 jednostek OSP z terenu Gminy Police. - Poprawa szybkości reagowania OSP na zagrożenia.	Urząd Miejski w Policach	2021	2024	2 400,00	800,00	800,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Finansowanie usług w ramach programu "Szczecin Przyjazny Rodzinie" w latach 2023-2024. - Wsparcie rodzin wielodzietnych (rodziny +2) zamieszkałych na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2022	2024	18 000,00	16 000,00	2 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Finansowanie usług w ramach programu "Szczecin Przyjazny Rodzinie" w latach 2024-2025. - Wsparcie rodzin wielodzietnych (rodziny 2+) zamieszkałych na terenie Gminy Police.	Urząd Miejski w Policach	2023	2025	19 000,00	0,00	17 000,00	2 000,00	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, zamieszkałych na terenie gmin położonych na obszarze Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego, w którym organizatorem transportu jest Gmina Miasto Szczecin w latach 2023-2024. - Wsparcie rodzin.	Urząd Miejski w Policach	2022	2024	1 420 000,00	1 295 000,00	125 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1	124 500 000,00	319 974 071,00
1.a	775 000,00	10 700 000,00
1.b	123 725 000,00	309 274 071,00
1.1	0,00	0,00
1.1.1	0,00	0,00
1.1.2	0,00	0,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	124 500 000,00	319 974 071,00
1.3.1	775 000,00	10 700 000,00
1.3.1.1	775 000,00	3 764 000,00
1.3.1.2	0,00	120 000,00
1.3.1.3	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	5 000,00
1.3.1.5	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	19 000,00
1.3.1.8	0,00	120 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027
			Od	Do						
1.3.1.9	Bezpieczna komunikacja dla uczniów szkół podstawowych, ponadpodstawowych oraz szkół artystycznych realizujących podstawę programową kształcenia ogólnego w zakresie szkoły podstawowej i/lub liceum ogólnokształcącego, z wyjątkiem uczniów szkół dla dorosłych oraz szkół policealnych, zamieszkujących na terenie gmin położonych na obszarze Szczecińskiego Obszaru Metropolitalnego, w którym organizatorem transportu jest Gmina Miasto Szczecin w latach 2024-2025. - Wsparcie rodzin,	Urząd Miejski w Policach	2023	2025	1 500 000,00	0,00	1 375 000,00	125 000,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Police. - Objęcie ochroną ubezpieczeniową szkół powstających w mieniu, komunikacji i osobach.	Urząd Miejski w Policach	2023	2025	5 172 000,00	0,00	2 586 000,00	2 586 000,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				312 352 633,00	24 415 034,00	29 239 037,00	7 439 000,00	123 800 000,00	676 000,00
1.3.2.1	Nowa droga łącząca przystanki Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu.	Urząd Miejski w Policach	2019	2024	10 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi w kierunku przystanku Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu.	Urząd Miejski w Policach	2019	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa nowej drogi łączącej drogi powiatową nr 3914Z Szczecin-Przescin-Police z droga wojewódzka nr 114 (obwodnica Polic). - Rozbudowa infrastruktury drogowej.	Urząd Miejski w Policach	2021	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa ulicy Kuźnickiej w Policach. - Rozbudowa infrastruktury drogowej.	Urząd Miejski w Policach	2015	2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa budynku komunalnego przy ul. Niedziałkowskiego 12D w Policach. - Rozbudowa zasobów komunalnych.	Urząd Miejski w Policach	2019	2024	15 221 400,00	9 098 400,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Tanowskiej w Policach - etap V - Rozbudowa terenów pochówkowych.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	1 650 000,00	0,00	50 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00
1.3.2.7	Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecin - Rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Policach	2021	2028	252 851 210,00	150 000,00	550 000,00	4 594 000,00	123 000 000,00	676 000,00
1.3.2.8	Budowa nowej drogi łączącej obwodnicę Polic z kierunkiem III etapu trasy Północnej Szczecina - Rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Policach	2023	2024	249 200,00	49 200,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa i modernizacja sali widowiskowej wraz z innymi pomieszczeniami oraz wymiana wyposażenia akustycznego i oświetleniowego w budynku Miejskiego Ośrodka Kultury w Policach. - Modernizacja bazy kulturalno-oświatowej.	Urząd Miejski w Policach	2022	2024	25 069 238,00	14 739 886,00	8 550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Ciepłe mieszkanie - Likwidacja źródła ciepła na paliwo stałe w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych	Urząd Miejski w Policach	2023	2025	5 145 000,00	60 000,00	3 040 000,00	2 045 000,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji deszczowej i rurociągu na terenach popegeerowskich w Gminie Police - Modernizacja rurociągów melioracyjnych	Urząd Miejski w Policach	2023	2024	2 016 585,00	317 548,00	1 699 037,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2028	Limit zobowiązań
1.3.1.9	0,00	1 500 000,00
1.3.1.10	0,00	5 172 000,00
1.3.2	123 725 000,00	309 274 071,00
1.3.2.1	0,00	10 150 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00
1.3.2.3	0,00	0,00
1.3.2.4	0,00	0,00
1.3.2.5	0,00	14 098 400,00
1.3.2.6	0,00	1 650 000,00
1.3.2.7	123 725 000,00	252 695 000,00
1.3.2.8	0,00	249 200,00
1.3.2.9	0,00	23 269 686,00
1.3.2.10	0,00	5 145 000,00
1.3.2.11	0,00	2 016 565,00