

UCHWAŁA Nr LXX/640/2024
Rady Miejskiej w Policach
z dnia 27 lutego 2024 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 LXVII/622/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 19 grudnia 2023 r. *w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy*, otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do niniejszej uchwały.

§ 2. Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2024-2034” do uchwały Nr LXVII/622/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 19 grudnia 2023 r. *w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, otrzymuje brzmienie jak załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2024-2034” do niniejszej uchwały.

§ 3. Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały Nr LXVII/622/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 19 grudnia 2023 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

UZASADNIENIE

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

Zmiany dotyczą:

- 1) Załącznika **Wykaz przedsięwzięć do WPF**, w którym 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, tj. wprowadza się do wykazu przedsięwzięć do WPF przedsięwzięcie pn. „Prowadzenie schroniska dla osób bezdomnych” planowane do realizacji w latach 2024 - 2026 i ustala się limity wydatków po 578.520 zł, w każdym roku. Jednocześnie wprowadza się łączne nakłady finansowe i limit zobowiązań, każde w wysokości 1.735.560 zł.

Wprowadzenie ww. przedsięwzięcia wynika z § 12 ust. 3 uchwały LXV/610/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 28 listopada 2023 r. w sprawie programu współpracy Gminy Police z organizacjami pozarządowymi oraz innymi podmiotami w zakresie realizacji zadań pożytku publicznego w 2024 r., o brzmieniu: "zadanie z zakresu prowadzenia schroniska dla osób bezdomnych realizowane będzie przez okres 3 lat, licząc od dnia zawarcia umowy, przyjmując coroczną waloryzację o wskaźnik inflacji".

- 2) Załącznika **Wieloletnia Prognoza Finansowa**, w którym aktualizuje się poszczególne pozycje prognozy dla roku 2024, w oparciu o:
 - zmiany budżetowe dokonane przez Burmistrza Polic Zarządzeniami: Nr 20/2024 z dnia 10 stycznia 2024 r., Nr 23/2024 z dnia 12 stycznia 2024 r., 39/2023 z dnia 23 stycznia 2024 r., Nr 47/2024 z dnia 30 stycznia 2024 r., Nr 50/2024 z dnia 31 stycznia 2024 r. i Nr 72/2024 z dnia 13 lutego 2024 r. w granicach posiadanych uprawnień,
 - zmiany w planach wydatków jednostek budżetowych, dokonane przez kierowników tych jednostek w okresie do 13 lutego 2024 r. w granicach posiadanych uprawnień,
 - zmiany ujęte w projekcie uchwały przekazanym do rozpatrzenia przez Radę Miejską w Policach na sesji w lutym 2024 r.
- 3) Załącznika **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2024-2034**, który zaktualizowany został w zakresie opisu części II. Wydatki, z tego: pkt. 1. Wydatki bieżące i części V. Przychody i Rozchody.

Projekt uchwały opracowany
przez Wydział Finansowo-Budżetowy

.....
/podpis osoby kierującej komórką/

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

| 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⁾ | 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 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 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2023 | 264 598 649,09 | 204 878 776,09 | 42 734 310,00 | 3 498 080,00 | 37 025 730,00 | 22 571 739,09 | 99 048 917,00 | 60 064 015,00 | 59 719 873,00 | 4 000 000,00 | 54 044 804,00 | |
| Wykonanie 2023 | 246 677 762,56 | 211 009 063,62 | 42 734 310,00 | 3 498 080,00 | 37 635 445,35 | 23 715 107,14 | 103 426 121,13 | 64 733 084,06 | 35 668 698,94 | 4 887 764,67 | 28 873 914,42 | |
| 2024 | 318 473 037,54 | 259 081 358,54 | 57 245 764,00 | 5 302 642,00 | 37 283 216,00 | 21 525 417,54 | 137 724 319,00 | 92 580 149,00 | 59 391 679,00 | 10 900 000,00 | 47 931 679,00 | |
| 2025 | 290 260 389,00 | 269 215 389,00 | 57 850 984,00 | 5 027 707,00 | 40 986 194,00 | 21 804 417,00 | 143 546 087,00 | 96 823 868,00 | 21 045 000,00 | 2 644 000,00 | 18 045 000,00 | |
| 2026 | 340 267 911,00 | 277 351 422,00 | 59 644 365,00 | 5 183 566,00 | 43 027 959,00 | 22 357 682,00 | 147 137 850,00 | 98 934 201,00 | 62 916 489,00 | 2 644 000,00 | 59 916 489,00 | |
| 2027 | 288 143 176,00 | 285 143 176,00 | 61 433 696,00 | 5 339 073,00 | 45 171 170,00 | 22 827 851,00 | 150 371 386,00 | 100 697 598,00 | 3 000 000,00 | 2 644 000,00 | 0,00 | |
| 2028 | 350 365 957,00 | 289 119 614,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 471 455,00 | 0,00 | 0,00 | 61 246 343,00 | 2 644 000,00 | 58 246 343,00 | |
| 2029 | 300 058 346,00 | 297 058 346,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 19 946 973,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 2 644 000,00 | 0,00 | |
| 2030 | 308 139 704,00 | 305 139 704,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 434 196,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 2 644 000,00 | 0,00 | |

| | | | | | | | | | | | |
|------|----------------|----------------|------|------|------|---------------|------|------|--------------|--------------|------|
| 2031 | 316 048 075,00 | 313 048 075,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 20 933 410,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 2 644 000,00 | 0,00 |
| 2032 | 324 069 815,00 | 321 069 815,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 444 913,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 2 644 000,00 | 0,00 |
| 2033 | 332 471 462,00 | 329 471 462,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 969 008,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 2 644 000,00 | 0,00 |
| 2034 | 341 145 460,00 | 338 145 460,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 506 006,00 | 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 | 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 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 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2023 | 307 984 856,56 | 222 063 847,56 | 101 258 324,86 | 0,00 | 0,00 | 215 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 85 921 009,00 | 85 921 009,00 | 1 151 044,00 |
| Wykonanie 2023 | 295 112 141,52 | 217 022 506,29 | 100 587 454,82 | 0,00 | 0,00 | 79 147,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 78 089 635,23 | 78 089 635,23 | 936 179,13 |
| 2024 | 300 654 585,54 | 252 843 196,54 | 116 089 876,84 | 0,00 | 0,00 | 2 464 940,00 | 1 466 240,00 | 0,00 | 0,00 | 47 811 389,00 | 47 811 389,00 | 4 969 840,00 |
| 2025 | 290 260 389,00 | 261 417 398,00 | 120 359 838,00 | 0,00 | 0,00 | 984 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 842 991,00 | 28 842 991,00 | 2 045 000,00 |
| 2026 | 339 267 911,00 | 269 521 337,00 | 124 090 993,00 | 0,00 | 0,00 | 984 300,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 746 574,00 | 69 746 574,00 | 0,00 |
| 2027 | 287 143 176,00 | 276 259 370,00 | 127 193 268,00 | 0,00 | 0,00 | 918 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 883 806,00 | 10 883 806,00 | 0,00 |
| 2028 | 349 365 957,00 | 283 165 854,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 755 140,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 66 200 103,00 | 66 200 103,00 | 0,00 |
| 2029 | 299 058 346,00 | 290 245 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 687 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 813 346,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 306 139 704,00 | 297 501 125,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 621 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 638 579,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 314 048 075,00 | 304 938 653,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 485 100,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 109 422,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 322 069 815,00 | 312 562 119,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 349 260,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 507 696,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 330 471 462,00 | 320 376 172,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 211 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10 095 290,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 340 145 460,00 | 328 385 576,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 70 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 759 884,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Wynik budżetu ^x | w tym: | Przychody budżetu ^x | z tego: | | | | | |
|------------------|----------------------------|---|--------------------------------|---|--|--|---|---|-------|
| | | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾ | | Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x | Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)} | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x | w tym: | | |
| | | | | 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 2017 | 2 967 221,78 | 0,00 | 21 530 176,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 530 176,45 | 0,00 |
| 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 |
| 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 |
| Wykonanie 2021 | 10 416 430,45 | 0,00 | 25 255 358,67 | 0,00 | 0,00 | 17 005 358,67 | 0,00 | 8 250 000,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 2 964 418,35 | 0,00 | 32 871 789,12 | 0,00 | 0,00 | 27 421 789,12 | 0,00 | 5 450 000,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | -43 386 207,47 | 0,00 | 43 386 207,47 | 13 000 000,00 | 13 000 000,00 | 30 386 207,47 | 30 386 207,47 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | -48 434 378,96 | 0,00 | 58 386 207,47 | 28 000 000,00 | 28 000 000,00 | 30 386 207,47 | 20 434 378,96 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 17 818 452,00 | 17 818 452,00 | 5 181 548,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 181 548,00 | 0,00 |
| 2025 | 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 |
| 2027 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 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 |
| 2029 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 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 |
| 2031 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 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 |
| 2033 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 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 |

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 | | | z tego: | | |
| | | | | | | | 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 2017 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 850 000,00 | 2 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Wykonanie 2020 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2021 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 450 000,00 | 5 450 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 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 | 23 000 000,00 | 23 000 000,00 | 23 000 000,00 | 23 000 000,00 | 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 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 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 | | |
|------------------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--------|---|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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 |
| | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy | z tego: | | | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x | | | | | | |
| środkami nowego zobowiązania | | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy | innymi środkami | | | | | | | | |
| 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 2017 | 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 | 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 | |
| Wykonanie 2020 | 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 | 0,00 | 0,00 | 5 450 000,00 | 0,00 | 27 768 865,63 | 53 024 224,30 | |
| Wykonanie 2022 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 550 805,26 | 49 422 594,38 | |
| Plan 3 kw. 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 000 000,00 | 0,00 | -17 185 071,47 | 13 201 136,00 | |
| Wykonanie 2023 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 28 000 000,00 | 0,00 | -6 013 442,67 | 24 372 764,80 | |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 000 000,00 | 0,00 | 6 238 162,00 | 11 419 710,00 | |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 000 000,00 | 0,00 | 7 797 991,00 | 7 797 991,00 | |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 000 000,00 | 0,00 | 7 830 085,00 | 7 830 085,00 | |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 000 000,00 | 0,00 | 8 883 806,00 | 8 883 806,00 | |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 10 000 000,00 | 0,00 | 5 953 760,00 | 5 953 760,00 | |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 9 000 000,00 | 0,00 | 6 813 346,00 | 6 813 346,00 | |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 7 638 579,00 | 7 638 579,00 | |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 8 109 422,00 | 8 109 422,00 | |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 8 507 696,00 | 8 507 696,00 | |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 9 095 290,00 | 9 095 290,00 | |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 759 884,00 | 9 759 884,00 | |

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 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 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 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 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 |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | x | 11,15% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00% | -9,25% | -7,06% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | -3,15% | -0,54% | x | x | x | x |
| 2024 | 0,42% | 3,66% | 8,25% | 11,33% | 12,27% | TAK | TAK |
| 2025 | 0,40% | 3,55% | x | 9,73% | 10,66% | TAK | TAK |
| 2026 | 0,78% | 3,46% | x | 6,12% | 6,99% | TAK | TAK |
| 2027 | 0,73% | 3,74% | x | 4,91% | 5,79% | TAK | TAK |
| 2028 | 0,65% | 2,49% | x | 4,28% | 5,15% | TAK | TAK |
| 2029 | 0,61% | 2,71% | x | 2,42% | 3,30% | TAK | TAK |
| 2030 | 0,92% | 2,90% | x | 1,48% | 2,35% | TAK | TAK |
| 2031 | 0,85% | 2,94% | x | 3,22% | 3,22% | TAK | TAK |
| 2032 | 0,78% | 2,96% | x | 3,11% | 3,11% | TAK | TAK |
| 2033 | 0,72% | 3,03% | x | 3,03% | 3,03% | TAK | TAK |
| 2034 | 0,34% | 3,11% | x | 2,97% | 2,97% | 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

| 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: | | Wydatki 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 | środki określone 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 |
| | | | | | | | | | |
| 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 2017 | 2 816 399,65 | 2 814 772,15 | 2 802 184,25 | 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 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 |
| 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 |
| Wykonanie 2021 | 1 104 406,23 | 1 104 406,23 | 1 039 628,81 | 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 2022 | 935 860,68 | 935 860,68 | 869 648,76 | 2 656 798,27 | 2 656 798,27 | 2 652 636,77 | 1 230 196,44 | 1 230 196,44 | 1 101 999,09 |
| Plan 3 kw. 2023 | 115 099,00 | 115 099,00 | 115 099,00 | 30 906 409,00 | 30 906 409,00 | 30 906 409,00 | 222 037,00 | 222 037,00 | 192 855,00 |
| Wykonanie 2023 | 79 062,18 | 79 062,18 | 79 062,18 | 7 758 645,39 | 7 758 645,39 | 7 758 645,39 | 117 796,79 | 117 796,79 | 104 256,01 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 744 363,00 | 26 744 363,00 | 26 744 363,00 | 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 |
| 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 |

| 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 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 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 | 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 | 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 |
| 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 |
| 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 | 0,00 |
| Wykonanie 2022 | 2 625 605,83 | 2 625 605,83 | 2 114 018,75 | 4 179 538,65 | 2 212 168,74 | 1 967 369,91 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Plan 3 kw. 2023 | 38 122 187,00 | 38 122 187,00 | 32 404 309,00 | 25 407 086,00 | 1 264 800,00 | 24 142 286,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 37 631 467,43 | 37 631 467,43 | 31 987 195,78 | 21 026 710,19 | 1 326 130,60 | 19 700 579,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 8 193 449,00 | 3 803 449,00 | 4 390 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 26 962 014,00 | 4 511 249,00 | 22 450 765,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 69 203 738,00 | 1 887 249,00 | 67 316 489,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 417 800,00 | 741 800,00 | 676 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60 229 343,00 | 758 000,00 | 59 471 343,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 775 000,00 | 775 000,00 | 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 |
| 2032 | 0,00 | 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 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 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 | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|--|--|--|---|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X | Wydatki zmniejszające dług ^X | w tym: | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty 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 | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X | w tym: | | | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X | | | | | |
| 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 2017 | 2 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |
| 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 |
| 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 |
| Wykonanie 2021 | 2 800 000,00 | 3,00 | 3,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |
| Plan 3 kw. 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2023 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 |
| 2024 | 15 000 000,00 | 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 | x | 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 |
| 2027 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |
| 2029 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |
| 2031 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |
| 2033 | 2 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 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 |

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 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. Automatyczne 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 2024 - 2034

Wstęp.

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2024-2034” 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 2023 r.,
- 2) analizę danych historycznych, a także własne założenia, prognozy i kalkulacje.

Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2024-2034:

1. Dynamika PKB na poziomie: 3,0 % w 2024 r., 3,4% w 2025 r., 3,1 % w 2026 r., 3,0 % w 2027 r., 2,8 % w 2028 r., 2,6 % w 2029 r., 2,5 % w 2030 r., 2,4 % w 2031 r., 2,3 % w latach 2032 - 2034.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 6,6% w 2024 r., 4,1% w 2025 r., 3,1% w 2026 r., 2,5 % w latach 2027 – 2034.
3. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 7.824 zł w 2024 roku, 8.374 zł w 2025 roku, 8.873 zł w 2026 r. oraz 9.322 zł w 2027 r.
4. Średni kurs walutowy PLN/EUR w latach 2024 – 2034 na poziomie: 4,45 zł.

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 2024 zaplanowano w wysokości 57.245.764 zł w oparciu o otrzymaną informację z Ministerstwa Finansów. Na rok 2025 przyjęto kwotę dochodu z tego źródła z roku 2024, pomniejszoną o zwiększenie z tytułu udziałów we wpływach z PIT za 2022 r. w wysokości 1.297.037 zł (na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów) i powiększoną o wskaźnik PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

Na lata 2026 – 2034 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 2024 zaplanowano w wysokości 5.302.642 zł w oparciu o otrzymaną informację z Ministerstwa Finansów. Na rok 2025 przyjęto kwotę dochodu z tego źródła z roku 2024, pomniejszoną o zwiększenie z tytułu udziałów we wpływach z CIT za 2022 r. w wysokości 440.256 zł (na podstawie informacji z Ministerstwa Finansów) i powiększoną o wskaźnik PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

Na lata 2026 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

3) *Podatki i opłaty, w tym:*

a) wpływy z podatku od nieruchomości - założenia:

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2024 rok i następane lata przyjęto podstawy opodatkowania za cały 2023 rok na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2023 r. W planowanych dochodach uwzględniono także kwotę 22.000.000 zł w związku z otrzymaną informacją od jednego podmiotu gospodarczego, który planuje oddać do użytkowania w 2023 r. dużą inwestycję mającą wpływ na wysokość deklarowanego podatku od nieruchomości w 2024 r.,

- stawki maksymalne – na 2024 rok przyjęto stawki ogłoszone przez Ministra Finansów, natomiast do szacowania stawek maksymalnych na lata 2025 - 2034 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,

- stawki podatkowe - na 2024 zostały określone w Uchwale Nr LXIII/598/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 31 października 2023 r.

Na lata 2025 - 2034 przyjęto zwaloryzowane stawki następującymi wskaźnikami: w roku 2025 – 10,0 %, w roku 2026 – 4,5 %, w latach: 2027 – 2030 – 3,5 %, w latach 2031 – 2034 – 3,0%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy.

b) wpływy z podatku od środków transportowych - założenia:

- podstawę opodatkowania przyjęto za cały 2023 rok, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2023 r.

- stawki minimalne i maksymalne – na 2024 rok przyjęto stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 12 października 2023 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2024 r. (M.P. poz. 1132), a na lata następane wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki maksymalne na 2024 r. przyjęto zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 21 lipca 2023 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2024 (M.P. poz. 774), natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2025 - 2034 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

- stawki podatkowe - na 2024 rok przyjęto stawki podatku określone w Uchwale Nr XXXV/362/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 26 października 2021 r. – stawki obowiązujące w latach 2022 – 2023.

Od 2025 r. założono coroczny wzrost stawek o 5%, zaokrąglając stawkę do pełnych złotych w górę, przy uwzględnieniu stawek minimalnych i maksymalnych.

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

W roku 2024 zaplanowano wpływy z tytułu podatków i opłat zniesionych w wysokości 960 zł, dotyczących zniesionej opłaty od posiadania psów. Na lata 2025 - 2040 nie zaplanowano wpłat z tego tytułu.

d) wpływy z opłaty targowej - założenia:

W 2024 przewiduje się utrzymanie stawki opłaty targowej na poziomie z 2023 r. W latach 2025, 2029 i 2033 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 2024 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na 2024 r., która wyniosła 89,63 zł za 1 dt i na podstawie ogólnej powierzchni gruntów z miesiąca grudnia 2023 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2023 r.

Na lata 2025 - 2034 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię gruntów z miesiąca grudnia 2023 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2023 r. oraz wzrost ceny skupu żyta corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

f) wpływy z podatku leśnego - założenia:

Podatek leśny na 2024 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na rok podatkowy 2024, która wyniosła 327,43 zł za 1m³ i na podstawie ogólnej powierzchni lasów z miesiąca grudnia 2023 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2023 r.

Na lata 2025 - 2034 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię lasów z miesiąca grudnia 2023 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2023 r. oraz wzrost ceny sprzedaży drewna corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

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

Przyjmuje się w roku 2024 i kolejnych latach stały poziom dochodów ustalony na poziomie 1.425.000 zł (w tym: wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 1.005.000 zł, natomiast wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 420.000 zł).

h) wpływy z podatku od spadków i darowizn:

Podatek w wysokości 160.000 zł zaplanowano na rok 2024 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 2025 - 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata na poziomie roku 2024.

i) wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 120.000 zł na rok 2024 zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wpływów za lata poprzednie. Biorąc pod uwagę kształtowanie się wysokości wpływów przyjmuje się plan na lata 2025 - 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 2023 r., proponuje się przyjąć plan na poszczególne lata do 2034 roku na poziomie 3.050.000 zł.

k) wpływy z opłaty skarbowej:

W 2024 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 281.861 zł. Opłatę skarbową jest bardzo trudno 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 niższym poziomie niż w 2023 roku.

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

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2024 rok i lata następne przyjęto podstawy opodatkowania za cały rok 2023 na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2023 r.,
- stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości,
- dochody na 2024 rok zaplanowano w wysokości 3.029 zł.
Dla lat 2025 – 2034 prognozę dochodów wykonano poprzez zwaloryzowanie kwot o wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

ł) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na rok 2024 wysokość dochodów planuje się w oparciu o:

- planowaną Uchwałę Rady Miejskiej w Policach zmieniającą 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 11,40 zł,

- I. w zabudowie jednorodzinnej i wielorodzinnej w sołectwach stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosić będzie 36 zł.
- II. w zabudowie mieszanej tj. nieruchomości na których w części zamieszkują mieszkańcy, a w części w nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne:
 - a) pojemnik o pojemności 120 l – w wysokości 6,70 zł,
 - b) pojemnik o pojemności 240 l – w wysokości 13,40 zł,
 - c) pojemnik o pojemności 1100 l – w wysokości 61,60 zł,
 - d) pojemnik o pojemności 1500 l – w wysokości 84,00 zł,
 - e) pojemnik o pojemności 2500 l – w wysokości 140,00 zł,
 - f) worek o pojemności 120 l – w wysokości 11,20 zł.
- szacunkową liczbę osób oraz ilość zużycia wody objęte systemem gospodarowania odpadami komunalnymi, tj.:
- III. 11 560 - deklarujące osoby w zabudowie jednorodzinnej,
- IV. 56 185 m³ - zużycie wody w zabudowie wielorodzinnej.

- wprowadzone zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami 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 24.11.2020 r.,
- wprowadzone częściowe zwolnienie właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym. Wysokość częściowego zwolnienia z tego tytułu wynosi 2 zł, pomniejszając stawkę obowiązującej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od jednego mieszkańca zgodnie z Uchwałą nr XXXVI/372/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 25.11.2021 r.

Zgodnie z przyjętymi założeniami w 2024 r. planuje się uzyskać większe dochody w stosunku do 2023 r. o 1 237 694 zł. Natomiast w latach kolejnych zakłada się wzrost dochodów za zagospodarowanie odpadami komunalnymi o 3% (w przypadku pozostawienia systemu naliczania opłaty, liczonego od każdej osoby w zabudowie jednorodzinnej, zużycia wody w zabudowie 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 2024 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 2025 - 2034 przyjęto plan na poszczególne lata na poziomie kwot zaprojektowanych na rok 2024.

n) opłata eksploatacyjna:

W 2024 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej na poziomie 200 zł. Dochody na lata 2025-2034 zaplanowano na takim samym poziomie jak w 2024 roku.

4) Dochody z tytułu subwencji oświatowej i równoważącej:

Kwota subwencji oświatowej i równoważącej na rok 2024 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 2025 wzrosną w stosunku do roku 2024 o 10%, a w latach 2026 - 2034 przyjmuje się wskaźnik wzrostu - 5%. Natomiast, planowane dochody w latach 2025 - 2034 z tytułu subwencji równoważącej, uwzględniają wskaźnik wzrostu PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

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

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

Kwota dotacji na rok 2024 została zaplanowana w oparciu o:

- informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego na rok 2024
- zaplanowana kwota wynosi: 2.324.792 zł, natomiast w latach 2025 - 2034 dotacje celowe indeksowane są corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych,

- szacunkową kwotę dotacji celowej na dofinansowanie zadań w zakresie wychowania przedszkolnego realizowanego przez placówki funkcjonujące na terenie Gminy Police – zaplanowana kwota wynosi 1.591.200 zł (w prognozie przyjęto nieznaczny wzrost wartości dotacji przedszkolnej w przeliczeniu na 1 dziecko, przy założeniu w kolejnych latach spadku liczby dzieci objętych wychowaniem przedszkolnym).

W latach 2025 - 2027 wpływy w tym zakresie prognozowane są z nieznaczną tendencją wzrostową – tj. na poziomie 103 % w latach 2025-2027, a w latach 2028-2034 – 102 %.

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

Kwota dotacji na rok 2024 została zaplanowana w oparciu o informacje otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Szczecinie w łącznej kwocie 13.234.388 zł. Natomiast, w latach 2025 - 2034 dotacje celowe indeksowane są corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

c) 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 roku 2024 zaplanowane zostały w łącznej kwocie 64.300 zł. W latach 2025 - 2034 wpływy w tym zakresie prognozowane są z nieznaczną tendencją wzrostową, tj. na poziomie 103 % w latach 2025-2027, a w latach 2028-2034 – 102 %,
- dotacja na realizację porozumienia z Gminą Dobra w zakresie partycypacji w utrzymaniu miejsc w schronisku dla osób bezdomnych w roku 2024 zaplanowana została w wysokości 81.652 zł. Natomiast, w latach 2025 – 2034 przyjęto plan na poszczególne lata na poziomie kwot zaprojektowanych na rok 2024,
- dotacja z Gminy Miasto Szczecin na dopłatę do kosztów zagospodarowania bioodpadów w Zakładzie Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym w roku 2024 zaplanowana została w wysokości 2.797.200 zł. Taki sam poziom dochodów zaplanowano w latach 2025-2027,
- środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego (komunikacja gminna) na rok 2024 i trzy kolejne lata zaplanowano w stałej kwocie 1.023.294 zł, biorąc pod uwagę planowaną kontynuację ww. dofinansowania.

6) Pozostałe dochody bieżące - założenia:

- w 2024 r. przewiduje się utrzymanie stawek czynszu dzierżawnego na Targowisku na poziomie z roku 2023. Od roku 2025 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 2024 rok planowany jest wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM:

- a) 6% dla I kategorii mieszkań,
- b) 10% dla II, III i IV kategorii mieszkań,
- c) 12% dla V i VI kategorii mieszkań,
- d) 15% dla VII kategorii mieszkań,
- e) dla lokali objętych umową socjalnego i tymczasowego – stawka czynszu stanowi połowę stawki najniższego czynszu.

Od roku 2026 planowany jest wzrost stawek czynszu w tej samej wysokości jak w roku 2024. Na lata następne planowany jest wzrost stawek czynszu po zleceniu nowego opracowania Wieloletniego programu Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy Police.

- stawki z tytułu najmu i dzierżawy mienia komunalnego obowiązujące w 2023 r. w wysokości ustalonej zgodnie z zarządzeniem nr 347/2021 Burmistrza Polic z 22 grudnia 2021 r. w sprawie ustalenia stawek czynszu dzierżawnego i najmu mienia komunalnego, zostaną zwaloryzowane w 2024 r. i będą podlegać waloryzacji raz na dwa lata.

Miernikiem waloryzacji będzie suma wskaźników:

z pierwszego roku podlegającego waloryzacji – średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez GUS za rok bieżący w stosunku do roku poprzedniego,

z drugiego roku podlegającego waloryzacji – wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez GUS za I – III kwartały roku bieżącego w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

- 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 2025 roku przyjęto wskaźnik wzrostu: 108,7 %, a w kolejnych latach 2026 - 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 2024 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 10.900.000 zł w tym:

* sprzedaż 18 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 900.000 zł,

* planowana sprzedaż 4,0 ha gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną o łącznej wartości około 10.000.000 zł, w tym sprzedaż ośrodka wypoczynkowego w Trzebieży (szacowana kwota - 6.000.000 zł).

2. W roku 2025 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 2.644.000 zł w tym:
- * sprzedaż 8 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 400.000 zł,
 - * planowana sprzedaż kolejnych powierzchni około 2 ha pod działalność usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości ok. 2.244.000 zł.
3. 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:
- * 72 lokale x 50.000 zł = 3.600.000 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 2024 zaplanowano w wysokości 560.000 zł. Planowany dochód obejmuje kwotę 8.500 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 551.500 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 2025-2034 przyjęto kwotę 356.000 zł.
- 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 przewiduje się wpływ środków z „Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja V” stanowiących dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecina”, z tego: w roku 2026 w wysokości 55.916.489 zł oraz w roku 2028 w wysokości 58.246.343 zł.

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 2024 wynika z uchwały budżetowej na rok 2024. Natomiast, od roku 2025 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 2024 skorygowany o kwotę 1.466.240 zł, tj. kwotę szacowanych odsetek od obligacji komunalnych z 2023 r. na kwotę 23.000.000 zł, zaplanowanych do wykupu w roku 2024.

Szacuje się, że **wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** w latach 2025-2027 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 2025 przyjęto plan tych wydatków ujęty w uchwale budżetowej na 2024 r.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano **wydatki na obsługę długu**, czyli wydatki na pokrycie kosztów obsługi (odsetki) zobowiązań krótko i długoterminowych Gminy (np. kredytów, obligacji). W pozycji tej zaplanowano odsetki od obligacji komunalnych, które Gmina Police planuje wykupić w roku 2024 i w latach 2026-2034 oraz odsetki od ewentualnego kredytu w ramach linii kredytowej w rachunku bieżącym. Wydatki te oszacowano w oparciu o planowane harmonogramy wykupu obligacji komunalnych, szacowny okres korzystania z kredytu w rachunku bieżącym oraz kształtowanie się stóp procentowych na rynku bankowym (wzięto pod uwagę: stawki WIBOR O/N i WIBOR 6M oraz marże bankowe).

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*, stąd znaczny wzrost wydatków majątkowych w tych latach, przy czym największe wydatki planowane są w latach 2026 i 2028, na kwoty odpowiednio: w 2026 r. w wysokości 56.416.489 zł, natomiast w 2028 r. w wysokości 59.471.343 zł.

III. Wynik budżetu:

Planowany wynik budżetu w 2024 r. i w latach 2026-2034 jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetową. W roku 2025 planowany wynik budżetu jest zrównoważony.

IV. Przeznaczenie nadwyżki w poszczególnych latach objętych prognozą:

Nadwyżka budżetu wykazana w 2024 r. i w latach 2026-2034 zostanie przeznaczona na wykup obligacji komunalnych.

V. Przychody i Rozchody:

1. Przychody

Kwota 5.181.548 zł pozostała z roku 2023 stanowi wolne środki jako nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy inne niż określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o *finansach publicznych*, w tym wynikające z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych.

2. Spłata wcześniej zaciągniętych zobowiązań:

W roku 2024 Gmina Police planuje wykupić obligacje komunalne w wysokości 23.000.000 zł z roku 2023 przeznaczone na finansowanie planowanego deficytu budżetowego, w tym na wyprzedzające finansowanie działań finansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

W latach 2026-2034 planuje się wykupić obligacje komunalne w wysokości 13.000.000 zł wyemitowane w roku 2023 z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetowego, z tego: 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 w roku 2034 r. - 1.000.000 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 2024-2034* 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 2023 r. poz. 1270 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.

VIII. Uszczegółowienie wybranych pozycji *Wieloletniej Prognozy Finansowej*:

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, z których największa pozycja to wydatki na przedsięwzięcie pn. *Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecina*.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 167 250 422,00 | 8 193 449,00 | 26 962 014,00 | 69 203 738,00 | 1 417 800,00 | 60 229 343,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 12 477 747,00 | 3 803 449,00 | 4 511 249,00 | 1 887 249,00 | 741 800,00 | 758 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 154 772 675,00 | 4 390 000,00 | 22 450 765,00 | 67 316 489,00 | 676 000,00 | 59 471 343,00 |
| 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 | | | | 167 250 422,00 | 8 193 449,00 | 26 962 014,00 | 69 203 738,00 | 1 417 800,00 | 60 229 343,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 12 477 747,00 | 3 803 449,00 | 4 511 249,00 | 1 887 249,00 | 741 800,00 | 758 000,00 |
| 1.3.1.1 | Utrzymanie przewozów transportu zbiorowego oraz wytworzonej infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Integracja transportu publicznego. | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2029 | 3 764 000,00 | 0,00 | 747 000,00 | 744 000,00 | 740 000,00 | 758 000,00 |
| 1.3.1.2 | Plan Oczyszczalnia - Rozbudowa gminnej infrastruktury technicznej | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2025 | 30 000,00 | 15 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.3 | Plan ogólny - Wymóg ustawowy po zmianie przepisów | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2026 | 350 000,00 | 130 000,00 | 110 000,00 | 110 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.4 | Plan Komunalne Police - Realizacja wniosków własnych z wydziałów Urzędu Miejskiego w Policach | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2025 | 60 000,00 | 40 000,00 | 20 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.5 | 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 | 452 929,00 | 452 929,00 | 452 929,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | 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 | 0,00 |
| 1.3.1.7 | Finansowanie usług alarmowania członków 4 jednostek OSP z terenu Gminy Police na lata 2025-2027 - Poprawa szybkości reagowania OSP na zagrożenia | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2027 | 2 400,00 | 0,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 | 0,00 |
| 1.3.1.8 | Kompleksowe ubezpieczenie Gminy Police - Objęcie ochroną ubezpieczeniową szkód powstałych w mieniu, komunikacji i osobach | Urząd Miejski w Policach | 2023 | 2025 | 5 172 000,00 | 2 586 000,00 | 2 586 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | Prowadzenie schroniska dla osób bezdomnych - Udzielenie schronienia dla osób bezdomnych skierowanych w trybie ustawy o pomocy społecznej, podnoszenie efektywności realizacji zadań publicznych, rozwój wolontariatu oraz promocja gminy (dotacja) | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2026 | 1 735 560,00 | 578 520,00 | 578 520,00 | 578 520,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 154 772 675,00 | 4 390 000,00 | 22 450 765,00 | 67 316 489,00 | 676 000,00 | 59 471 343,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1 | 775 000,00 | 160 250 557,00 |
| 1.a | 775 000,00 | 5 945 960,00 |
| 1.b | 0,00 | 154 304 597,00 |
| 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 | 775 000,00 | 160 250 557,00 |
| 1.3.1 | 775 000,00 | 5 945 960,00 |
| 1.3.1.1 | 775 000,00 | 3 764 000,00 |
| 1.3.1.2 | 0,00 | 30 000,00 |
| 1.3.1.3 | 0,00 | 350 000,00 |
| 1.3.1.4 | 0,00 | 60 000,00 |
| 1.3.1.5 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.6 | 0,00 | 4 000,00 |
| 1.3.1.7 | 0,00 | 2 400,00 |
| 1.3.1.8 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.9 | 0,00 | 1 735 560,00 |
| 1.3.2 | 0,00 | 154 304 597,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|---------------|------------|---------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.1 | Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecin - Rozbudowa infrastruktury drogowej | Urząd Miejski w Policach | 2021 | 2028 | 122 014 042,00 | 550 000,00 | 4 594 000,00 | 56 416 489,00 | 676 000,00 | 59 471 343,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa komunalnego budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Bankowej w Policach - Rozbudowa zasobów mieszkaniowych | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2026 | 15 200 000,00 | 200 000,00 | 9 000 000,00 | 6 000 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Tanowskiej w Policach - etap V - Rozbudowa terenów pochówkowych. | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2026 | 1 650 000,00 | 50 000,00 | 800 000,00 | 800 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Tanowie - Rozbudowa bazy oświatowej | Urząd Miejski w Policach | 2020 | 2026 | 9 742 699,00 | 50 000,00 | 5 511 765,00 | 4 100 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Ciepłe mieszkanie - Likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych | Urząd Miejski w Policach | 2023 | 2025 | 5 085 000,00 | 3 040 000,00 | 2 045 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa budynku świetlicy wiejskiej w Trzebieży - Rozbudowa bazy kulturalno - oświatowej | Urząd Miejski w Policach | 2024 | 2025 | 1 080 934,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit 2029 | Limit zobowiązań |
|---------|------------|---------------------|
| 1.3.2.1 | 0,00 | 121 707 832,00 |
| 1.3.2.2 | 0,00 | 15 200 000,00 |
| 1.3.2.3 | 0,00 | 1 650 000,00 |
| 1.3.2.4 | 0,00 | 9 661 765,00 |
| 1.3.2.5 | 0,00 | 5 085 000,00 |
| 1.3.2.6 | 0,00 | 1 000 000,00 |