

ZARZĄDZENIE NR 248/2024
Burmistrza Polic
z dnia 28 czerwca 2024 r.

w sprawie zmian w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o *finansach publicznych* (Dz.U. z 2023 r. poz. 1270, 1273, 1407, 1429, 1641, 1693 i 1872 oraz z 2024 r. poz. 858) - zarządzam, 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 Police*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr LXX/640/2024 z dnia 27 lutego 2024 r., Nr LXXI/652/2024 z dnia 26 marca 2024 r., Nr III/10/2024 z dnia 28 maja 2024 r. i Nr IV/20/2024 z dnia 24 czerwca 2024 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do zarządzenia.

§ 2. Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2024-2034” do uchwały LXVII/622/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 19 grudnia 2023 r. w *sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr LXX/640/2024 z dnia 27 lutego 2024 r., Nr LXXI/652/2024 z dnia 26 marca 2024 r. i Nr IV/20/2024 z dnia 24 czerwca 2024 r., stanowi załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2024-2034” do zarządzenia.

§ 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*, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr LXX/640/2024 z dnia 27 lutego 2024 r., Nr LXXI/652/2024 z dnia 26 marca 2024 r., Nr III/10/2024 z dnia 28 maja 2024 r. i Nr IV/20/2024 z dnia 24 czerwca 2024 r., stanowi załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do zarządzenia.

§ 4. Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia.

UZASADNIENIE

W związku ze zmianami budżetu Gminy Police na rok 2024 dokonanymi zarządzeniami Burmistrza Polic: Nr 232/2024 z dnia 14 czerwca 2024 r., Nr 237/2024 z dnia 20 czerwca 2024 r. i Nr 246/2024 z dnia 28 czerwca 2024 r. w zakresie posiadanych uprawnień oraz w związku ze zmianami w planach wydatków jednostek budżetowych, dokonanymi przez kierowników tych jednostek do dnia 28 czerwca 2024 r. w granicach posiadanych uprawnień, dokonuje się aktualizacji danych zawartych w załączniku „Wieloletnia Prognoza Finansowa” według stanu na dzień 28 czerwca 2024 r.

W roku 2024 zaktualizowane zostały następujące pozycje:

- 1) dochodów bieżących /poz.1.1/, z tego: „z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące” /poz.1.1.4/,
- 2) wydatków bieżących /poz. 2.1/, w tym „na wynagrodzenia i składki od nich naliczane” /poz. 2.1.1/ oraz wydatków majątkowych /poz. 2.2/, w tym: „inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy” /poz. 2.2.1/,

Pozostałe dwa załączniki, tj. załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2024-2034” oraz załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” nie ulegają zmianie - załączniki są automatycznie generowane z systemu informatycznego Besti@.

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	246 686 845,20	210 755 531,75	42 734 310,00	3 498 080,00	37 635 445,35	23 706 646,67	103 181 049,73	64 703 301,85	35 931 313,45	5 149 604,38	28 873 914,42	
2024	333 859 954,07	271 531 292,07	57 245 764,00	5 302 642,00	45 569 332,00	27 748 229,07	135 665 325,00	92 580 149,00	62 328 662,00	10 900 000,00	50 868 662,00	
2025	298 428 561,00	269 620 356,00	57 850 984,00	5 027 707,00	40 986 194,00	22 209 384,00	143 546 087,00	96 823 868,00	28 808 205,00	2 644 000,00	25 808 205,00	
2026	346 458 442,00	277 395 703,00	59 644 365,00	5 183 566,00	43 027 959,00	22 401 963,00	147 137 850,00	98 934 201,00	69 062 739,00	2 644 000,00	66 062 739,00	
2027	288 225 676,00	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	3 082 500,00	2 644 000,00	82 500,00	
2028	351 378 457,00	289 119 614,00	0,00	0,00	0,00	19 471 455,00	0,00	0,00	62 258 843,00	2 644 000,00	59 258 843,00	
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: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X	wydatki na obsługę długu ^X	w tym: odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	w tym: 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		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
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 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	328 820 865,22	275 380 645,22	127 222 309,73	0,00	0,00	2 464 940,00	1 466 240,00	0,00	0,00	53 440 220,00	53 440 220,00	6 854 749,00
2025	298 428 561,00	261 822 365,00	120 359 838,00	0,00	0,00	984 300,00	0,00	0,00	0,00	36 606 196,00	36 606 196,00	4 023 500,00
2026	345 458 442,00	269 565 618,00	124 090 993,00	0,00	0,00	984 300,00	0,00	0,00	0,00	75 892 824,00	75 892 824,00	0,00
2027	287 225 676,00	276 259 370,00	127 193 268,00	0,00	0,00	918 700,00	0,00	0,00	0,00	10 966 306,00	10 966 306,00	0,00
2028	350 378 457,00	283 165 854,00	0,00	0,00	0,00	755 140,00	0,00	0,00	0,00	67 212 603,00	67 212 603,00	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	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:
				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	-48 425 296,32	0,00	58 386 207,47	28 000 000,00	28 000 000,00	30 386 207,47	20 425 296,32	0,00	0,00
2024	5 039 088,85	5 039 088,85	9 960 911,15	0,00	0,00	9 960 911,15	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	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			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^X	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^X
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	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	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		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze splatą 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	28 000 712,77	712,77	-6 266 974,54	24 119 232,93	
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	-3 849 353,15	6 111 558,00	
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%	-3,29%	-0,53%	x	x	x	x
2024	0,41%	-0,47%	4,00%	11,33%	12,27%	TAK	TAK
2025	0,40%	3,57%	x	9,13%	10,06%	TAK	TAK
2026	0,78%	3,46%	x	5,53%	6,38%	TAK	TAK
2027	0,73%	3,74%	x	4,33%	5,18%	TAK	TAK
2028	0,65%	2,49%	x	3,69%	4,54%	TAK	TAK
2029	0,61%	2,71%	x	1,84%	2,69%	TAK	TAK
2030	0,92%	2,90%	x	0,89%	1,74%	NIE	TAK
2031	0,85%	2,94%	x	2,63%	2,63%	TAK	TAK
2032	0,78%	2,96%	x	3,12%	3,12%	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	1 249 111,00	1 249 111,00	1 215 602,00	28 221 346,00	28 221 346,00	28 217 361,00	1 478 789,00	1 478 789,00	1 235 864,00
2025	404 967,00	404 967,00	384 427,00	5 784 705,00	5 784 705,00	5 721 889,00	443 635,00	443 635,00	364 165,00
2026	44 281,00	44 281,00	37 639,00	6 146 250,00	6 146 250,00	6 146 250,00	49 200,00	49 200,00	37 638,00
2027	0,00	0,00	0,00	82 500,00	82 500,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 012 500,00	1 012 500,00	1 012 500,00	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	2 009 420,00	2 009 420,00	1 727 998,00	13 162 114,00	5 324 100,00	7 838 014,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	7 767 047,00	7 767 047,00	6 613 139,00	38 034 873,00	5 026 061,00	33 008 812,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	5 550 000,00	5 550 000,00	5 000 000,00	74 802 938,00	1 936 449,00	72 866 489,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 191 500,00	1 191 500,00	1 095 000,00	3 467 800,00	741 800,00	2 726 000,00	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	712,77	712,77	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.

I. Dochody, z tego:

1. Dochody bieżące:

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

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

Kwotę dochodów na rok 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:

- Uchwałę Rady Miejskiej w Policach nr XLVI/458/2022 z dnia 4 sierpnia 2022 r. 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 10,20 zł,
 - w zabudowie jednorodzinnej i wielorodzinnej w sołectwach stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosić będzie 32 zł.
 - 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 6,00 zł,
 - b) pojemnik o pojemności 240 l – w wysokości 12,00 zł,
 - c) pojemnik o pojemności 1100 l – w wysokości 55,00 zł,
 - d) pojemnik o pojemności 1500 l – w wysokości 75,00 zł,
 - e) pojemnik o pojemności 2500 l – w wysokości 125,00 zł,
 - f) worek o pojemności 120 l – w wysokości 10,00 zł.
- szacunkową liczbę osób oraz ilość zużycia wody objęte systemem gospodarowania odpadami komunalnymi, tj.:
- 11 560 - deklarujące osoby w zabudowie jednorodzinnej,

- 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 XLVI/458/2022 Rady Miejskiej w Policach z dnia 4 sierpnia 2022 r.

W związku z powyższym w roku 2024 planuje się dochody w wysokości 11.873.171 zł. W sytuacji pozostawienia obowiązującego systemu naliczenia opłaty należy się liczyć z deficytem w systemie gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 2.453.747 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 z zabudowy wielolokalowej oraz pozostawienie w systemie nieruchomości mieszanych. W przypadku znacznego wzrostu kosztów, tj. kosztów transportu i zagospodarowania odpadów, wzrostu inflacji, zwiększenie ilości wytworzonych odpadów oraz innych czynników mających wpływ na koszty, należy wziąć pod uwagę konieczność wzrostu obowiązujących składek.

m) wpływ 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 wnosił 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:

- 6% dla I kategorii mieszkań,
- 10% dla II, III i IV kategorii mieszkań,
- 12% dla V i VI kategorii mieszkań,
- 15% dla VII kategorii mieszkań,
- 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 współudziale 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 uchwalonego budżetu na 2024 r., aktualizowanego w trakcie roku uchwałami Rady Miejskiej w Policach i zarządzeniami Burmistrza Polic w sprawie jego zmiany. 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., 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

Zgodnie ze sprawozdaniem z wykonania budżetu w 2023 r., w wyniku jego rozliczenia do dyspozycji pozostały środki w łącznej wysokości 9.960.911,15 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 1.156.860,80 zł oraz nadwyżka z lat ubiegłych w wysokości 8.804.050,35 zł.

Na kwotę 1.156.860,80 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 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 2023 r. – 170.334,98 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 2023 r. – 53.005,85 zł,
- z rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska wynikających z ustawy *Prawo ochrony środowiska*, których nie wydatkowano w 2023 r. – 933.519,97 zł.

2. Rozchody

W roku 2024 zaplanowano wykup obligacji komunalnych w wysokości 15.000.000 zł z roku 2023 przeznaczonych 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 zaciągniętych w 2023 r. zobowiązań długoterminowych (papierów wartościowych - obligacji) pomniejszonych o spłaty długu w danym roku.

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.

W 2024 r. nadwyżka operacyjna, tj. różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi jest ujemna, jednakże po uwzględnieniu przychodów wskazanych w art. 217 ust. 2 pkt 5 i 8 ustawy o finansach publicznych, tj. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych i 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, otrzymano wartość dodatnią, 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 1, 7, 8 i 9) dotyczące zadań wieloletnich i rocznych realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

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

Wydatki wykazane w tej części *Wieloletniej Prognozy Finansowej*, to limity wydatków w poszczególnych latach na przedsięwzięcia wieloletnie ujęte w *Wykazie przedsięwzięć do WPF*, stanowiącym odrębny załącznik do WPF, z których największa pozycja to wydatki na przedsięwzięcie pn. *Budowa obwodnicy Polic*

stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecina. 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 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				190 941 146,00	13 162 114,00	38 034 873,00	74 802 938,00	3 467 800,00	60 229 343,00
1.a	- wydatki bieżące				14 562 410,00	5 324 100,00	5 026 061,00	1 936 449,00	741 800,00	758 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				176 378 736,00	7 838 014,00	33 008 812,00	72 866 489,00	2 726 000,00	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:				20 260 815,00	3 588 256,00	9 023 359,00	5 599 200,00	2 050 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 013 663,00	1 520 651,00	443 812,00	49 200,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Klimatycznie, cyklicznie, perspektywicznie - w Policach - Adaptacja do zmian klimatu	Urząd Miejski w Policach	2024	2025	1 092 952,00	836 129,00	256 823,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczna Gmina Police - Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Police poprzez zakup innowacyjnych rozwiązań do ochrony systemów i zasobów samorządowych.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	449 567,00	248 216,00	152 151,00	49 200,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Przedszkola w Tanowie i Trzebieży aktywizują i integrują mieszkańców. - Poprawa infrastruktury przedszkolnej	Urząd Miejski w Policach	2024	2025	468 989,00	435 099,00	33 890,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Budowa infrastruktury drogowej na terenie Polic na potrzeby budowy Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej - Faza II - Rozbudowa infrastruktury drogowej na potrzeby integracji transportu	Urząd Miejski w Policach	2024	2025	2 155,00	1 207,00	948,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				18 247 152,00	2 067 605,00	8 579 547,00	5 550 000,00	2 050 000,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczna Gmina Police - Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Police poprzez zakup innowacyjnych rozwiązań do ochrony systemów i zasobów samorządowych.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	494 829,00	29 520,00	465 309,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Przedszkola w Tanowie i Trzebieży aktywizują i integrują mieszkańców. - Poprawa infrastruktury przedszkolnej	Urząd Miejski w Policach	2024	2025	781 823,00	538 085,00	243 738,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozwój nowoczesnej mobilności miejskiej poprzez budowę ścieżek rowerowych wraz z parkingami na terenie Gminy Police - Nowoczesna mobilność miejska	Urząd Miejski w Policach	2024	2027	10 220 500,00	300 000,00	2 320 500,00	5 550 000,00	2 050 000,00	0,00
1.1.2.4	Przebudowa budynku na potrzeby świetlicy wiejskiej w Trzebieży - Modernizacja bazy kulturalno - oświatowej na terenach wiejskich	Urząd Miejski w Policach	2024	2025	1 350 000,00	50 000,00	1 300 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Przebudowa Miejskiego Ośrodka Kultury i Edukacji Ekologicznej w Policach - Modernizacja bazy kulturalno - oświatowej	Urząd Miejski w Policach	2024	2025	5 400 000,00	1 150 000,00	4 250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				170 680 331,00	9 573 858,00	29 011 514,00	69 203 738,00	1 417 800,00	60 229 343,00
1.3.1	- wydatki bieżące				12 548 747,00	3 803 449,00	4 582 249,00	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	101 000,00	40 400,00	60 600,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
1	775 000,00	183 941 281,00
1.a	775 000,00	8 030 623,00
1.b	0,00	175 910 658,00
1.1	0,00	20 260 815,00
1.1.1	0,00	2 013 663,00
1.1.1.1	0,00	1 092 952,00
1.1.1.2	0,00	449 567,00
1.1.1.3	0,00	468 989,00
1.1.1.4	0,00	2 155,00
1.1.2	0,00	18 247 152,00
1.1.2.1	0,00	494 829,00
1.1.2.2	0,00	781 823,00
1.1.2.3	0,00	10 220 500,00
1.1.2.4	0,00	1 350 000,00
1.1.2.5	0,00	5 400 000,00
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	163 680 466,00
1.3.1	775 000,00	6 016 960,00
1.3.1.1	775 000,00	3 764 000,00
1.3.1.2	0,00	101 000,00

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						
1.3.1.3	Plan ogólny - Wymóg ustawy 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	14 600,00	45 400,00	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				158 131 584,00	5 770 409,00	24 429 265,00	67 316 489,00	676 000,00	59 471 343,00
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	5 145 000,00	3 100 000,00	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
1.3.2.7	Zabezpieczenie trwałej ruiny Klasztoru Augustianów na Wzgórzu Maryjnym w Policach - Jasienicy - Wykonanie prac konserwatorskich ruiny Klasztoru Augustianów na Wzgórzu Maryjnym w Policach - Jasienicy wpisanego do rejestru zabytków	Urząd Miejski w Policach	2024	2025	1 020 409,00	470 409,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Ciepłe mieszkanie - II nabór - Likwidacja źródeł ciepła na paliwo stałe w lokalach mieszkalnych znajdujących się w budynkach wielorodzinnych.	Urząd Miejski w Policach	2024	2025	2 278 500,00	850 000,00	1 428 500,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2029	Limit zobowiązań
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	157 663 506,00
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	5 145 000,00
1.3.2.6	0,00	1 000 000,00
1.3.2.7	0,00	1 020 409,00
1.3.2.8	0,00	2 278 500,00