

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DŁUGOŁĘKA

z dnia 19 stycznia 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długołęka na lata 2023-2040

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2023 r., poz. 40) i art. 226, art. 229, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r., poz. 1634 ze zm.), Rada Gminy Długołęka uchwala co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długołęka na lata 2023-2040 w ten sposób, że załącznik nr 1 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długołęka otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

2. Dokonuje się zmiany przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długołęka na lata 2023-2035 w ten sposób, że załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długołęka otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały .

3. Objaśnienia wartości przyjętych do zmiany wieloletniej prognozy finansowej stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Długołęka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------|--|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 10.10 | Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emilowanych lub znaczących do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 10.11 | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | x | 0,00 | x | 0,00 | x | 0,00 | x | 0,00 | x | 0,00 | x |
| 11 | Dane dotyczące emilowanych obligacji przechodowych | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 11.1 | Środki z przedsięwzięcia gromadzone na rachunku bankowym, w tym: | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.1.1 | środki na zapokojenie roszczeń obligatariuszy | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 11.2 | Wydatki bieżące z tytułu świadczenia emitenta należnego obligatariuszom, nieuwzględniane w limicie spłaty zobowiązań | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12 | Stopnie niezachowania relacji określonych w art. 242-244 w przypadku określonym w ... ustawy | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x | x |
| 12.1 | Stopnie niezachowania relacji zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w poz. 7.2. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 12.2 | Stopnie niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4. | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| 12.3 | Stopnie niezachowania wskaźnika spłaty zobowiązań, o którym mowa w poz. 8.4.1. | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Długołęka
z dnia 19 stycznia 2023 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

| Lp. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2023 | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 | Limit 2030 | Limit 2031 | Limit 2032 | Limit 2033 | Limit 2034 | Limit 2035 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 159 580 888,96 | 45 612 738,00 | 48 909 738,00 | 33 018 738,00 | 62 738,00 | 57 738,00 | 58 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 155 796 690,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 10 427 687,00 | 2 344 738,00 | 1 604 738,00 | 655 738,00 | 56 738,00 | 57 738,00 | 58 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 4 204 690,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 149 153 201,96 | 43 268 000,00 | 47 305 000,00 | 32 363 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 592 000,00 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego: | | | | 311 000,00 | 43 000,00 | 43 000,00 | 44 000,00 | 45 000,00 | 46 000,00 | 47 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 268 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 311 000,00 | 43 000,00 | 43 000,00 | 44 000,00 | 45 000,00 | 46 000,00 | 47 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 268 000,00 |
| 1.1.1.1 | Realizacja projektu w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Wrocławskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2014-2020 - Wzrost skuteczności ZIT WrOF poprzez wsparcie zarządzania i funkcjonowania systemu ZIT WrOF - | Urząd Gminy w Długołęce | 2020 | 2028 | 311 000,00 | 43 000,00 | 43 000,00 | 44 000,00 | 45 000,00 | 46 000,00 | 47 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 268 000,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | | | | 159 269 888,96 | 45 569 738,00 | 48 866 738,00 | 32 974 738,00 | 17 738,00 | 11 738,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 155 528 690,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 10 116 687,00 | 2 301 738,00 | 1 561 738,00 | 611 738,00 | 11 738,00 | 11 738,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 3 936 690,00 |
| 1.3.1.1 | Konserwacja i eksploatacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Długołęka - | Urząd Gminy w Długołęce | 2020 | 2024 | 4 020 000,00 | 840 000,00 | 330 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 170 000,00 |
| 1.3.1.2 | Miejscowe Plany Zagospodarowania Przestrzennego - | Urząd Gminy w Długołęce | 2016 | 2025 | 2 519 382,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 1.3.1.3 | Ochrona osób i mienia w budynku Urzędu Gminy, imprez masowych oraz parku w miejscowości Szczodre - | Urząd Gminy w Długołęce | 2020 | 2024 | 2 160 000,00 | 600 000,00 | 600 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 200 000,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|--------------------------|------|------|----------------|---------------|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|----------------|
| 1.3.1.5 | Wykonanie operatów wodnoprawnych - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2024 | 240 000,00 | 70 000,00 | 70 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 140 000,00 |
| 1.3.1.6 | Dzierżawa gruntu pod stajki rowerowe na terenie stacji PKP Długoleśka - | DŁUGOLEŚKA | 2022 | 2027 | 4 305,00 | 738,00 | 738,00 | 738,00 | 738,00 | 738,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 690,00 |
| 1.3.1.7 | Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia - | Urząd Gminy w Długoleści | 2022 | 2035 | 143 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 11 000,00 | 143 000,00 |
| 1.3.1.8 | Odszkodowania związane z wywłaszczeniem nieruchomości - | Urząd Gminy w Długoleści | 2022 | 2025 | 730 000,00 | 180 000,00 | 250 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 730 000,00 |
| 1.3.1.9 | Zakup paliwa do pojazdów będących własnością Gminy Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2021 | 2025 | 300 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 000,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 149 153 201,96 | 43 268 000,00 | 47 305 000,00 | 32 363 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 151 592 000,00 |
| 1.3.2.1 | Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1920 D, w miejscowości Śliwiec w Gminie Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2024 | 1 905 340,00 | 1 310 000,00 | 524 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 834 000,00 |
| 1.3.2.2 | Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Budziszewice w Gminie Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2024 | 935 424,00 | 643 000,00 | 257 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 900 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Łosice w Gminie Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2025 | 964 750,00 | 50 000,00 | 267 000,00 | 617 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 934 000,00 |
| 1.3.2.4 | Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Łozina w Gminie Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2024 | 1 331 476,00 | 905 000,00 | 362 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 267 000,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1453 D, w miejscowości Bąków w Gminie Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2025 | 851 750,00 | 50 000,00 | 234 000,00 | 537 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 821 000,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1453 D, w miejscowości Domaszczyn w Gminie Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2025 | 2 009 260,00 | 50 000,00 | 552 000,00 | 1 331 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 933 000,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1922 D, w miejscowości Kietczówek w Gminie Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2025 | 1 331 000,00 | 50 000,00 | 360 000,00 | 851 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 261 000,00 |
| 1.3.2.8 | Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej nr 1918 D i 1919 D, w miejscowości Piecowice w Gminie Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2024 | 2 371 000,00 | 1 479 000,00 | 792 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 271 000,00 |
| 1.3.2.9 | Budowa dróg i chodników na terenie Gminy Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2025 | 24 429 446,26 | 4 850 000,00 | 3 985 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12 835 000,00 |
| 1.3.2.10 | Budowa Gminnej Biblioteki Publicznej w miejscowości Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2022 | 2026 | 210 000,00 | 60 000,00 | 7 000,00 | 7 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 80 000,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ramiszów - | Urząd Gminy w Długoleści | 2021 | 2025 | 7 600 000,00 | 3 000 000,00 | 3 100 000,00 | 1 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7 600 000,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa kanalizacji sanitarnych - | Urząd Gminy w Długoleści | 2013 | 2025 | 350 000,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 28 900 000,00 |
| 1.3.2.13 | Budowa nowych punktów świetlnych - | Urząd Gminy w Długoleści | 2019 | 2025 | 8 849 992,20 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 |
| 1.3.2.14 | Projekty dróg i chodników na terenie Gminy Długoleśka - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2025 | 3 651 388,50 | 1 000 000,00 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 |
| 1.3.2.15 | Przebudowa drogi gminnej wraz z budową chodnika łączącej miejscowości Kępa i Michałowice - | Urząd Gminy w Długoleści | 2019 | 2024 | 10 540 000,00 | 4 250 000,00 | 5 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9 500 000,00 |
| 1.3.2.16 | Przebudowa ul. Wiejskiej w miejscowości Długoleśka - etap II - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2024 | 1 549 815,00 | 500 000,00 | 1 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 500 000,00 |
| 1.3.2.17 | Rozbudowa szkoły w Brzeziej Łące - | Urząd Gminy w Długoleści | 2021 | 2025 | 14 514 000,00 | 5 000 000,00 | 9 500 000,00 | 14 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 14 514 000,00 |
| 1.3.2.18 | Rozbudowa szkoły w Wilczycah - | Urząd Gminy w Długoleści | 2020 | 2026 | 28 816 560,00 | 8 500 000,00 | 10 000 000,00 | 5 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23 500 000,00 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|---|-------------------------|------|------|---------------|--------------|--------------|---------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|---------------|
| 1.3.2.19 | Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z salą świetlicową w miejscowości Kieleżówek - | Urząd Gminy w Długołęce | 2022 | 2025 | 2 506 000,00 | 1 000 000,00 | 1 500 000,00 | 6 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 506 000,00 |
| 1.3.2.20 | Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w południowo - zachodniej części miejscowości Kieleżów - | Urząd Gminy w Długołęce | 2020 | 2025 | 13 800 000,00 | 5 600 000,00 | 4 100 000,00 | 4 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 800 000,00 |
| 1.3.2.21 | Budowa hali lekkoatletycznej w miejscowości Długołęka - | Urząd Gminy w Długołęce | 2023 | 2025 | 16 830 000,00 | 130 000,00 | 3 900 000,00 | 12 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 16 830 000,00 |
| 1.3.2.22 | Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Borowa - | Urząd Gminy w Długołęce | 2020 | 2024 | 3 806 000,00 | 3 791 000,00 | 15 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 806 000,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długołęka na lata 2023-2040

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Długołęka zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długołęka jest uchwała budżetowa wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2023 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2022 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Długołęka za lata 2021 i 2020 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania wprowadzono wartości wynikające z planu budżetu na koniec 2022 roku.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Gminy Długołęka została przygotowana na lata 2023-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Długołęka wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Gminy Długołęka, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 3 października 2022 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

| Rok | Dynamika realna PKB | Dynamika średnioroczna inflacji (CPI) | Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej |
|------|---------------------|---------------------------------------|---|
| 2024 | 3,10% | 4,80% | 3,30% |
| 2025 | 3,10% | 3,10% | 3,70% |
| 2026 | 2,90% | 2,50% | 3,50% |
| 2027 | 2,90% | 2,50% | 3,00% |
| 2028 | 2,90% | 2,50% | 2,90% |
| 2029 | 2,80% | 2,50% | 2,90% |
| 2030 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |

| | | | |
|------|-------|-------|-------|
| 2031 | 2,70% | 2,50% | 2,90% |
| 2032 | 2,60% | 2,50% | 2,90% |
| 2033 | 2,60% | 2,50% | 2,80% |
| 2034 | 2,50% | 2,50% | 2,80% |
| 2035 | 2,40% | 2,50% | 2,80% |
| 2036 | 2,30% | 2,50% | 2,80% |
| 2037 | 2,20% | 2,50% | 2,80% |
| 2038 | 2,10% | 2,50% | 2,80% |
| 2039 | 2,00% | 2,50% | 2,70% |
| 2040 | 2,00% | 2,50% | 2,70% |

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2022 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2022.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2023 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
- dla lat 2024-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Gminy Długołęka.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2023 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2023 rok. Od 2024 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Gminy Długołęka dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych), w tym: z podatku od nieruchomości.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Gminy Długołęka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

Podatek od nieruchomości

Stosownie do przepisów ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, wysokość stawek podatku od nieruchomości nie może przekroczyć górnych granic stawek kwotowych ogłoszonych przez Ministra Finansów. W roku budżetowym wpływy z tytułu podatku od nieruchomości zaplanowano w oparciu o planowane na 2023 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Długołęka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 34 000 000,00 zł, co stanowi 106,25% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2022 r.

W latach następnych zakłada się wzrostowy trend wpływów z tego podatku i zwiększanie dochodów będących konsekwencją planowanego wzrostu stawek podatkowych oraz corocznego przyrostu przedmiotów opodatkowania związanych z prowadzeniem działalności gospodarczej oraz budynków mieszkalnych.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w objaśnieniach do uchwały WPF.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2023 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w objaśnieniach do uchwały WPF.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W 2023 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 081 000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W stosunku do uchwały WPF dochody ze sprzedaży nie uległy zmianie.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 7 406 155,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do uchwały WPF dotacje i środki na inwestycje zwiększono o 890 000,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025 w łącznej kwocie 11 962 200,00 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Długoleka dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Gminy Długoleka oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych zastosowanych do prognozowania wydatków bieżących przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2023 r. w budżecie Gminy Długoleka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 94 333 673,89 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 15 211 708,94 zł. W latach 2024-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Gmina Długoleka nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z projekcją inflacji opublikowaną przez Narodowy Bank Polski, osiągnięta ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długoleka na lata 2023-2040.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2023 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -72 563 364,43 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 70 346 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 1 654 238,43 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 563 126,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela 2. Wynik budżetu Gminy Długoleka

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2023 | 225 965 228,44 | 298 528 592,87 | -72 563 364,43 |
| 2024 | 234 374 708,00 | 267 414 808,00 | -33 040 100,00 |
| 2025 | 247 007 461,00 | 257 971 461,00 | -10 964 000,00 |
| 2026 | 244 249 772,00 | 235 574 772,00 | 8 675 000,00 |
| 2027 | 251 333 015,00 | 242 066 746,00 | 9 266 269,00 |
| 2028 | 258 621 673,00 | 249 355 673,00 | 9 266 000,00 |
| 2029 | 265 863 080,00 | 256 608 080,00 | 9 255 000,00 |
| 2030 | 273 041 384,00 | 263 791 384,00 | 9 250 000,00 |
| 2031 | 280 413 501,00 | 271 163 501,00 | 9 250 000,00 |
| 2032 | 287 704 253,00 | 276 359 253,00 | 11 345 000,00 |
| 2033 | 295 184 564,00 | 283 838 564,00 | 11 346 000,00 |
| 2034 | 302 564 178,00 | 289 064 178,00 | 13 500 000,00 |
| 2035 | 309 825 719,00 | 294 325 719,00 | 15 500 000,00 |
| 2036 | 316 951 711,00 | 301 451 711,00 | 15 500 000,00 |
| 2037 | 323 924 650,00 | 308 424 650,00 | 15 500 000,00 |
| 2038 | 330 727 069,00 | 315 227 069,00 | 15 500 000,00 |
| 2039 | 337 341 611,00 | 321 841 611,00 | 15 500 000,00 |
| 2040 | 344 088 443,00 | 328 588 443,00 | 15 500 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2024, 2025.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 80 181 864,43 zł. Przychody Gminy Długoleka w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 70 346 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 1 654 238,43 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 8 181 626,00 zł;

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Gminy Długoleka obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Gminy Długoleka zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Gminy Długoleka

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|-----|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
|-----|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|

| | | | |
|------|--------------|---------------|---------------|
| 2023 | 7 618 500,00 | 0,00 | 7 618 500,00 |
| 2024 | 9 108 900,00 | 0,00 | 9 108 900,00 |
| 2025 | 9 036 000,00 | 0,00 | 9 036 000,00 |
| 2026 | 8 675 000,00 | 0,00 | 8 675 000,00 |
| 2027 | 9 266 269,00 | 0,00 | 9 266 269,00 |
| 2028 | 6 266 000,00 | 3 000 000,00 | 9 266 000,00 |
| 2029 | 6 200 000,00 | 3 055 000,00 | 9 255 000,00 |
| 2030 | 6 200 000,00 | 3 050 000,00 | 9 250 000,00 |
| 2031 | 6 200 000,00 | 3 050 000,00 | 9 250 000,00 |
| 2032 | 3 000 000,00 | 8 345 000,00 | 11 345 000,00 |
| 2033 | 3 000 000,00 | 8 346 000,00 | 11 346 000,00 |
| 2034 | 3 000 000,00 | 10 500 000,00 | 13 500 000,00 |
| 2035 | 0,00 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 |
| 2036 | 0,00 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 |
| 2037 | 0,00 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 |
| 2038 | 0,00 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 |
| 2039 | 0,00 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 |
| 2040 | 0,00 | 15 500 000,00 | 15 500 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długołęka na lata 2023-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2022 przewidywane wykonanie” wynosi 77 570 669,00 zł. Na koniec 2023 roku kwotę długu planuje się na poziomie 140 298 169,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2023 roku wyniesie 66,19%.

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 62.000.000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2040.

Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

| Rok | Planowana kwota długu na koniec roku [zł] | Podstawa wskaźnika* [zł] | Relacja |
|------|---|--------------------------|---------|
| 2023 | 140 298 169,00 | 211 951 250,00 | 66,19% |
| 2024 | 173 189 269,00 | 219 277 623,00 | 78,98% |
| 2025 | 184 153 269,00 | 225 921 611,00 | 81,51% |

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2023 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Gmina Długołęka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Długołęka

| Rok | Dochody bieżące [zł] | Wydatki bieżące [zł] | Wynik budżetu bieżącego [zł] | Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|--|
| 2023 | 217 478 073,44 | 215 836 380,15 | 1 641 693,29 | 11 477 557,72 |
| 2024 | 231 127 508,00 | 220 017 294,00 | 11 110 214,00 | 11 259 214,00 |
| 2025 | 238 292 461,00 | 225 200 848,00 | 13 091 613,00 | 13 091 613,00 |
| 2026 | 244 249 772,00 | 229 241 687,00 | 15 008 085,00 | 15 008 085,00 |

| | | | | |
|------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| 2027 | 251 333 015,00 | 234 296 470,00 | 17 036 545,00 | 17 036 545,00 |
| 2028 | 258 621 673,00 | 239 675 692,00 | 18 945 981,00 | 18 945 981,00 |
| 2029 | 265 863 080,00 | 245 601 982,00 | 20 261 098,00 | 20 261 098,00 |
| 2030 | 273 041 384,00 | 251 903 214,00 | 21 138 170,00 | 21 138 170,00 |
| 2031 | 280 413 501,00 | 258 370 558,00 | 22 042 943,00 | 22 042 943,00 |
| 2032 | 287 704 253,00 | 264 514 509,00 | 23 189 744,00 | 23 189 744,00 |
| 2033 | 295 184 564,00 | 271 131 415,00 | 24 053 149,00 | 24 053 149,00 |
| 2034 | 302 564 178,00 | 277 861 359,00 | 24 702 819,00 | 24 702 819,00 |
| 2035 | 309 825 719,00 | 284 616 346,00 | 25 209 373,00 | 25 209 373,00 |
| 2036 | 316 951 711,00 | 291 383 387,00 | 25 568 324,00 | 25 568 324,00 |
| 2037 | 323 924 650,00 | 298 269 504,00 | 25 655 146,00 | 25 655 146,00 |
| 2038 | 330 727 069,00 | 305 306 725,00 | 25 420 344,00 | 25 420 344,00 |
| 2039 | 337 341 611,00 | 312 425 448,00 | 24 916 163,00 | 24 916 163,00 |
| 2040 | 344 088 443,00 | 319 732 503,00 | 24 355 940,00 | 24 355 940,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Gminy Długołęka przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po 3 kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie) |
|------|--|--|--|--|--|
| 2023 | 6,06% | 28,62% | TAK | 29,61% | TAK |
| 2024 | 8,31% | 24,34% | TAK | 25,33% | TAK |
| 2025 | 7,30% | 20,82% | TAK | 21,81% | TAK |
| 2026 | 6,10% | 16,57% | TAK | 17,60% | TAK |
| 2027 | 5,80% | 12,89% | TAK | 13,91% | TAK |
| 2028 | 5,35% | 10,55% | TAK | 11,57% | TAK |
| 2029 | 5,10% | 7,90% | TAK | 8,93% | TAK |
| 2030 | 4,95% | 8,32% | TAK | 8,32% | TAK |
| 2031 | 4,81% | 9,22% | TAK | 9,22% | TAK |
| 2032 | 5,27% | 9,27% | TAK | 9,27% | TAK |
| 2033 | 5,09% | 9,35% | TAK | 9,35% | TAK |
| 2034 | 5,66% | 9,46% | TAK | 9,46% | TAK |
| 2035 | 6,11% | 9,53% | TAK | 9,53% | TAK |
| 2036 | 5,83% | 9,55% | TAK | 9,55% | TAK |
| 2037 | 5,56% | 9,51% | TAK | 9,51% | TAK |
| 2038 | 5,30% | 9,41% | TAK | 9,41% | TAK |
| 2039 | 5,06% | 9,25% | TAK | 9,25% | TAK |
| 2040 | 4,82% | 9,02% | TAK | 9,02% | TAK |

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Długołęka spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia wieloletnie

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długołęka obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Borowa.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z salą świetlicową w miejscowości Kielczówek;
2. Budowa dróg i chodników na terenie Gminy Długołęka;
3. Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w południowo - zachodniej części miejscowości Kielczów;
4. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ramiszów.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.