

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DŁUGOŁĘKA

Skarbnik Gminy
Karolina Ożóg

z dnia 15 czerwca 2023 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długoleka 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 ze zm.) 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 Długoleka uchwala co następuje:

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

2. Dokonuje się zmiany przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długoleka na lata 2023-2036 w ten sposób, że załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długoleka otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały .

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

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Długoleka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Skarbnik Gminy
Karolina Ożóg

Alicja Nyga
radca prawny

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy Długoleka
 z dnia 15 czerwca 2023 r.

		WIELoletnia Prognoza Finansowa Gminy Długoleka																				
Lp.	Wykaz zdarzeń	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	
1	Dochód ogólny	234 576 318,92	234 384 708,00	251 587 461,00	244 247 772,00	251 333 015,00	258 621 673,00	266 863 080,00	271 941 336,00	280 413 591,00	287 704 253,00	294 184 564,00	302 544 176,00	309 825 719,00	316 951 711,00	323 924 650,00	330 727 069,00	337 341 611,00	343 888 441,00	350 371 669,00	357 804 100,00	365 176 611,00
1.1	Dochód budżetu ogólnego	232 442 344,38	231 127 508,00	238 292 461,00	244 247 772,00	251 333 015,00	258 621 673,00	266 863 080,00	271 941 336,00	280 413 591,00	287 704 253,00	294 184 564,00	302 544 176,00	309 825 719,00	316 951 711,00	323 924 650,00	330 727 069,00	337 341 611,00	343 888 441,00	350 371 669,00	357 804 100,00	
1.2	Dochód budżetu specjalnego	63 717 542,00	70 751 930,00	7 245 270,00	74 768 000,00	7 625 000,00	7 999 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	8 000 000,00	
1.3	Dochód budżetu inwestycyjnego	37 056 432,54	32 505 270,00	6 049 730,00	66 252 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	6 800 000,00	
1.4	Dochód budżetu inwestycyjnego z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	17 925 456,38	11 998 850,00	12 270 850,00	12 660 121,00	13 047 845,00	13 428 213,00	13 808 582,00	14 174 822,00	14 537 547,00	14 892 043,00	15 234 380,00	15 569 400,00	15 904 417,00	16 239 434,00	16 574 451,00	16 909 468,00	17 244 485,00	17 579 502,00	17 914 519,00	18 249 536,00	18 584 553,00
1.5	Dochód budżetu inwestycyjnego z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 000 000,00	7 791 250,00	81 633 842,00	83 674 606,00	85 715 470,00	87 756 334,00	89 797 198,00	91 838 062,00	93 878 926,00	95 919 790,00	97 960 654,00	100 001 518,00	102 042 382,00	104 083 246,00	106 124 110,00	108 164 974,00	110 205 838,00	112 246 702,00	114 287 566,00	116 328 430,00	118 369 294,00
1.6	Dochód budżetu inwestycyjnego z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	12 533 344,34	3 217 200,00	13 233 000,00	14 000 000,00	14 666 666,67	15 333 333,33	16 000 000,00	16 666 666,67	17 333 333,33	18 000 000,00	18 666 666,67	19 333 333,33	20 000 000,00	20 666 666,67	21 333 333,33	22 000 000,00	22 666 666,67	23 333 333,33	24 000 000,00	24 666 666,67	25 333 333,33
1.7	Dochód budżetu inwestycyjnego z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	1 151 085,68	3 287 770,00	11 215 000,00	11 660 000,00	12 047 635,00	12 434 177,00	12 818 719,00	13 203 261,00	13 587 803,00	13 972 345,00	14 356 887,00	14 741 429,00	15 125 971,00	15 510 513,00	15 895 055,00	16 279 597,00	16 664 139,00	17 048 681,00	17 433 223,00	17 817 765,00	18 202 307,00
2	Wydatki ogólny	332 245 012,61	337 684 908,00	357 671 461,00	335 114 772,00	341 566 746,00	348 855 673,00	356 108 000,00	363 291 384,00	371 163 591,00	376 359 253,00	381 552 915,00	386 746 578,00	391 940 241,00	397 133 899,00	402 327 561,00	407 521 223,00	412 714 885,00	417 908 547,00	423 102 209,00	428 295 871,00	433 489 533,00
2.1	Wydatki budżetu ogólnego	321 949 784,50	318 519 800,00	321 038 455,00	329 431 495,00	334 519 700,00	339 777 692,00	345 035 618,00	350 293 544,00	355 551 470,00	360 809 396,00	366 067 322,00	371 325 248,00	376 583 174,00	381 841 100,00	387 099 026,00	392 356 952,00	397 614 878,00	402 872 804,00	408 130 730,00	413 388 656,00	
2.2	Wydatki budżetu specjalnego	66 586 386,40	97 696 455,00	101 038 165,00	104 149 728,00	107 117 995,00	110 117 299,00	113 117 004,00	116 116 709,00	119 116 414,00	122 116 119,00	125 115 824,00	128 115 529,00	131 115 234,00	134 114 939,00	137 114 644,00	140 114 349,00	143 114 054,00	146 113 759,00	149 113 464,00	152 113 169,00	
2.3	Wydatki budżetu inwestycyjnego	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		
2.4	Wydatki budżetu inwestycyjnego z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	4 700 000,00	9 108 676,00	7 645 390,00	5 626 013,00	4 699 292,00	3 963 878,00	3 631 200,00	3 326 000,00	3 020 800,00	2 715 600,00	2 410 400,00	2 109 200,00	1 808 000,00	1 506 800,00	1 205 600,00	904 400,00	603 200,00	302 000,00	0,00	0,00	
2.5	Wydatki budżetu inwestycyjnego z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	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		
2.6	Wydatki budżetu inwestycyjnego z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	100 296 118,21	59 165 000,00	36 188 984,00	5 699 277,00	1 227 476,00	9 077 981,00	10 444 898,00	11 811 815,00	13 178 732,00	14 545 649,00	15 912 566,00	17 279 483,00	18 646 400,00	20 013 317,00	21 380 234,00	22 747 151,00	24 114 068,00	25 480 985,00	26 847 902,00	28 214 819,00	
2.7	Wydatki budżetu inwestycyjnego z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	610 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
3	Wzrost budżetu	-97 249 893,69	-43 300 100,00	-6 144 000,00	9 135 000,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	9 766 250,00	
4	Przebieg budżetu	64 888 053,69	52 400 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.1	Kierunek wydatków	70 246 000,00	52 200 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.2	Kierunek przychodów	5 357 746,69	41 300 000,00	6 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.3	Kierunek wydatków	2 237 746,69	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		
4.4	Kierunek przychodów	22 034 499,00	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		
4.5	Kierunek wydatków	14 785 000,00	149 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
4.6	Kierunek przychodów	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		
4.7	Kierunek wydatków	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		
5	Borowiska budżetu	7 618 500,00	9 108 900,00	9 056 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	
5.1	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością	7 618 500,00	9 108 900,00	9 056 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00	9 135 000,00		
5.2	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.3	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.4	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.5	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.6	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.7	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.8	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.9	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.10	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.11	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.12	Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z udziałem jednostek samorządu terytorialnego z udziałem jednostek samorządu terytorialnego	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		
5.13	Spółki z ograniczoną odpowiedzial																					

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Długoleka
z dnia 15 czerwca 2023 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Izabela 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 2036	Limit zobowiązań
			Od	Do																
1	Wydatki na przedsięwzięcia wg schem (1.1.1-1.2-1.3)				180 182 615,11	57 534 678,51	60 489 737,00	36 277 814,00	3 703 738,00	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	11 000,00	158 099 043,41
1.a	- wydatki bieżące				11 038 687,00	2 644 738,00	1 604 738,00	655 738,00	356 738,00	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	11 000,00	5 465 690,00
1.b	- wydatki majątkowe				169 143 928,11	54 889 940,51	58 884 999,00	35 622 076,00	3 347 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	152 633 353,41
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	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	0,00	268 000,00
1.1.1.1	Realizacja projektu w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych dla Województwa Lubuskiego na lata 2014-2020 - Wzrost skuteczności ZIT Wroclaw poprzez wsparcie zarządzania i funkcjonowania systemu ZIT Wroclaw	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	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	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	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnersstwa 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	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	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	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt.1.1 i 1.2), z tego:				179 871 615,11	57 491 678,51	60 446 737,00	36 233 814,00	3 658 738,00	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	11 000,00	157 831 043,41
1.3.1	- wydatki bieżące				10 727 687,00	2 601 738,00	1 561 738,00	611 738,00	311 738,00	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	11 000,00	5 197 690,00
1.3.1.1	Konserwacja i eksploatacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Długoleka	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2024	4 020 000,00	810 000,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 170 000,00
1.3.1.2	Miejscowe Plany Zagospodarowania Przestrzennego	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2016	2026	3 119 352,00	600 000,00	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	1 500 000,00
1.3.1.3	ochrona osób i mienia w budynku Urzędu Gminy, imprez masowych oraz parku w miejscowości Szczybie	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	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	0,00	1 200 000,00
1.3.1.5	Wykonalne operatory wodoprzawnych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	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	0,00	140 000,00
1.3.1.6	Dzierżawa gruntu pod stołki rowerowe na terenie stacji PKP Długoleka	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2027	4 305,00	738,00	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 Zrównowazonej Mobilności dla Miastkiego Obszaru Funkcjonalnego Wrocławia	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2036	154 000,00	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	11 000,00	154 000,00
1.3.1.8	Obszarowania związane z wywłaszczeniem nieruchomości	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2025	710 000,00	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	0,00	710 000,00

1.3.2.27	Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z salą wielofunkcyjną oraz zagospodarowaniem terenu w miejscowości Wilczyce	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2025	80 000,00	40 000,00	30 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.28	Budowa ciągu pieszo-rowerowego z uwzględnieniem dwóch obwodów inżynierskich (rowy), znajdujących się w ciągu ul. Lipowej w miejscowości Borowa -	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2024	2 373 021,20	882 021,20	1 491 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 373 021,20
1.3.2.29	Wykonanie sieci przesyłowej kanalizacji sanitarnej z terenu Gminy Długoleka do Wrocławia -	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2025	2 220 000,00	820 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 220 000,00
1.3.2.30	Budowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Domaszczyn -	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2024	3 000 000,00	400 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00

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 ze sprawozdań budżetowych za 2022 rok. 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 2 maja 2023 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	2,80%	6,50%	2,90%
2025	3,20%	3,90%	2,60%
2026	3,00%	3,10%	2,70%
2027	3,00%	2,50%	2,90%
2028	2,90%	2,50%	2,90%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2029	2,90%	2,50%	2,90%
2030	2,80%	2,50%	2,90%
2031	2,80%	2,50%	2,90%
2032	2,70%	2,50%	2,80%
2033	2,70%	2,50%	2,80%
2034	2,60%	2,50%	2,80%
2035	2,50%	2,50%	2,80%
2036	2,40%	2,50%	2,80%
2037	2,30%	2,50%	2,80%
2038	2,10%	2,50%	2,70%
2039	2,10%	2,50%	2,70%
2040	2,00%	2,50%	2,70%

Źródło: Wytoczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 2 maja 2023 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 Długoleka.

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 Długoleka 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:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. 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 Długoleka 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 Długoleka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2023 r. ustalono więc na poziomie 34 000 000,00 zł, co stanowi 92,55% 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 1 155 100,00 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 ostatniej zmiany WPF dochody ze sprzedaży nie uległy zmianie.

W 2023 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 8 227 827,00 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 ostatniej zmiany WPF dotacje i środki na inwestycje nie uległy zmianie.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025 w łącznej kwocie 16 472 200,00 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 96 556 286,40 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 19 258 077,29 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, osiągnie 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 -87 269 593,69 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 70 346 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 537 594,69 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2022 r. – 14 385 999,00 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	234 976 318,92	322 245 912,61	-87 269 593,69
2024	234 384 708,00	277 684 808,00	-43 300 100,00
2025	251 507 461,00	257 671 461,00	-6 164 000,00
2026	244 249 772,00	235 114 772,00	9 135 000,00
2027	251 333 015,00	241 566 746,00	9 766 269,00
2028	258 621 673,00	248 855 673,00	9 766 000,00
2029	265 863 080,00	256 108 080,00	9 755 000,00
2030	273 041 384,00	263 291 384,00	9 750 000,00
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	293 825 719,00	16 000 000,00
2036	316 951 711,00	300 951 711,00	16 000 000,00
2037	323 924 650,00	307 924 650,00	16 000 000,00
2038	330 727 069,00	314 727 069,00	16 000 000,00
2039	337 341 611,00	321 341 611,00	16 000 000,00
2040	344 088 443,00	328 088 443,00	16 000 000,00

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 94 888 093,69 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 – 2 537 594,69 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2021 r. i niezaangażowane w budżecie na 2022 r. – 22 004 499,00 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 splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą 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	460 000,00	9 135 000,00
2027	9 266 269,00	500 000,00	9 766 269,00
2028	6 266 000,00	3 500 000,00	9 766 000,00
2029	6 200 000,00	3 555 000,00	9 755 000,00
2030	6 200 000,00	3 550 000,00	9 750 000,00
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	16 000 000,00	16 000 000,00
2036	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00
2037	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00
2038	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00
2039	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00
2040	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2022 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długoleka 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 64,82%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
-----	---	--------------------------	---------

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	140 298 169,00	216 443 535,34	64,82%
2024	183 449 269,00	219 277 623,00	83,66%
2025	189 613 269,00	225 921 611,00	83,93%

*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	222 442 574,58	221 699 794,40	742 780,18	25 284 873,87
2024	231 127 508,00	218 519 808,00	12 607 700,00	12 756 700,00
2025	238 292 461,00	221 482 877,00	16 809 584,00	16 809 584,00
2026	244 249 772,00	229 415 495,00	14 834 277,00	14 834 277,00
2027	251 333 015,00	234 439 270,00	16 893 745,00	16 893 745,00
2028	258 621 673,00	239 777 692,00	18 843 981,00	18 843 981,00
2029	265 863 080,00	245 663 182,00	20 199 898,00	20 199 898,00
2030	273 041 384,00	251 923 614,00	21 117 770,00	21 117 770,00
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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
-----	--	--	--	---	--

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	6,02%	28,62%	TAK	30,51%	TAK
2024	8,31%	24,26%	TAK	26,15%	TAK
2025	7,38%	20,84%	TAK	22,73%	TAK
2026	6,37%	16,83%	TAK	18,79%	TAK
2027	6,07%	13,15%	TAK	15,11%	TAK
2028	5,60%	10,81%	TAK	12,77%	TAK
2029	5,32%	8,16%	TAK	10,12%	TAK
2030	5,15%	8,57%	TAK	8,57%	TAK
2031	4,81%	9,56%	TAK	9,56%	TAK
2032	5,27%	9,52%	TAK	9,52%	TAK
2033	5,09%	9,35%	TAK	9,35%	TAK
2034	5,66%	9,46%	TAK	9,46%	TAK
2035	6,28%	9,53%	TAK	9,53%	TAK
2036	6,00%	9,55%	TAK	9,55%	TAK
2037	5,72%	9,51%	TAK	9,51%	TAK
2038	5,46%	9,41%	TAK	9,41%	TAK
2039	5,21%	9,25%	TAK	9,25%	TAK
2040	4,97%	9,02%	TAK	9,02%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Gmina Długoleka 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 Długoleka obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa ciągu pieszo-rowerowego z uwzględnieniem dwóch obiektów inżynierskich (mosty), znajdujących się w ciągu ul. Lipowej w miejscowości Borowa ;
2. Wykonanie sieci przesyłowej kanalizacji sanitarnej z terenu Gminy Długoleka do Wrocławia;
3. Budowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Domaszczyn.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Miejscowe Plany Zagospodarowania Przestrzennego;
2. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1920 D, w miejscowości Śliwiec w Gminie Długoleka;
3. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Budziwojowice w Gminie Długoleka;
4. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Łosice w Gminie Długoleka;
5. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Łozina w Gminie Długoleka;

6. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1453 D, w miejscowości Bąków w Gminie Długołęka;
7. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1453 D, w miejscowości Domaszczyn w Gminie Długołęka;
8. Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1922 D, w miejscowości Kielczówek w Gminie Długołęka;
9. Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej nr 1918 D i 1919 D, w miejscowości Piecowice w Gminie Długołęka;
10. Budowa dróg i chodników na terenie Gminy Długołęka;
11. Projekty dróg i chodników na terenie Gminy Długołęka;
12. Przebudowa drogi gminnej wraz z budową chodnika łączącej miejscowości Kępa i Michałowice;
13. Przebudowa ul. Wiejskiej w miejscowości Długołęka - etap II ;
14. **Budowa nowych punktów świetlnych;**
15. **Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w południowo - zachodniej części miejscowości Kielczów.**

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.

