

autopopiewka 2 dr. 18.12.2023

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DŁUGOŁĘKA

Starbnik Gminy
Karolina Ożóg

z dnia 21 grudnia 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 ze zm.) i art. 226, art. 229, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r., poz. 1270 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 2023-2036 w ten sposób, że załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długołęka 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 Długołęka.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starbnik Gminy
Karolina Ożóg

RADCA PRAWNY
Marta Suszard

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr
 Rady Gminy Długoleka
 z dnia 21 grudnia 2023 r.

Lp.	Wyszczególnienie	WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA GMINY DŁUGOLEKA																		
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	
1	Dochody ogółem	24 710 017,30	24 637 979,84	25 007 461,00	24 947 772,00	25 133 015,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00
1.1	Dochody z tytułu opłat i składek	25 576 785,04	25 127 509,00	25 292 461,00	24 947 772,00	25 133 015,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00
1.1.1	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od nieruchomości	6 171 542,00	7 051 659,00	7 985 270,00	7 686 900,00	7 693 200,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00	7 686 900,00
1.1.2	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od osób prawnych	5 130 539,00	5 915 030,00	6 102 521,00	6 255 040,00	6 436 881,00	6 621 139,00	6 808 887,00	7 000 000,00	7 181 214,00	7 367 926,00	7 550 926,00	7 738 470,00	7 924 470,00	8 110 926,00	8 298 500,00	8 485 926,00	8 673 350,00	8 860 776,00	9 049 200,00
1.1.3	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od osób fizycznych	79 632 641,00	63 278 340,00	65 239 470,00	66 879 972,00	69 805 235,00	70 805 235,00	71 798 292,00	72 788 292,00	73 778 292,00	74 768 292,00	75 758 292,00	76 748 292,00	77 738 292,00	78 728 292,00	79 718 292,00	80 708 292,00	81 698 292,00	82 688 292,00	83 678 292,00
1.1.4	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od podmiotów zagranicznych	21 712 121,49	11 999 885,00	12 370 950,00	12 660 121,00	13 047 845,00	13 426 231,00	13 805 176,00	14 174 827,00	14 543 478,00	14 912 129,00	15 280 780,00	15 649 431,00	16 018 082,00	16 386 733,00	16 755 384,00	17 124 035,00	17 492 686,00	17 861 337,00	18 230 000,00
1.1.5	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od podmiotów zagranicznych w tym: z tytułu dochodowego od podmiotów zagranicznych	81 183 739,50	79 179 294,00	81 633 842,00	84 734 658,00	88 191 254,00	91 078 939,00	94 438 039,00	97 797 139,00	101 156 239,00	104 515 339,00	107 874 439,00	111 233 539,00	114 592 639,00	117 951 739,00	121 310 839,00	124 669 939,00	128 029 039,00	131 388 139,00	134 747 239,00
1.2	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od podmiotów zagranicznych	34 109 000,00	37 251 600,00	38 923 962,00	39 897 061,00	41 054 076,00	42 244 644,00	43 472 094,00	44 743 542,00	46 058 990,00	47 419 438,00	48 824 886,00	50 275 334,00	51 769 782,00	53 304 230,00	54 878 678,00	56 493 126,00	58 147 574,00	59 842 022,00	61 576 470,00
1.2.1	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od podmiotów zagranicznych	12 133 242,26	15 251 847,48	17 135 000,00	17 715 000,00	18 400 000,00	19 100 000,00	19 815 000,00	20 545 000,00	21 290 000,00	22 050 000,00	22 825 000,00	23 615 000,00	24 420 000,00	25 240 000,00	26 075 000,00	26 925 000,00	27 790 000,00	28 670 000,00	29 565 000,00
1.2.2	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od podmiotów zagranicznych	21 975 757,74	21 999 752,52	21 788 962,00	22 182 061,00	22 654 076,00	23 144 644,00	23 657 094,00	24 194 542,00	24 758 990,00	25 349 438,00	25 965 886,00	26 608 334,00	27 277 782,00	27 974 230,00	28 697 678,00	29 447 126,00	30 222 574,00	31 034 022,00	31 876 470,00
1.2.3	Dochody z tytułu opłat i składek w tym: z tytułu dochodowego od podmiotów zagranicznych	1 905 000,00	1 999 752,52	1 788 962,00	1 817 061,00	1 854 076,00	1 890 000,00	1 925 000,00	1 960 000,00	1 995 000,00	2 030 000,00	2 065 000,00	2 100 000,00	2 135 000,00	2 170 000,00	2 205 000,00	2 240 000,00	2 275 000,00	2 310 000,00	2 345 000,00
2	Wydatki ogółem	23 906 619,99	24 671 079,84	25 131 461,00	25 114 772,00	25 150 240,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00	25 821 673,00
2.1	Wydatki na obsługę długu	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99
2.1.1	Wydatki na obsługę długu	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99	229 610,99
2.2	Wydatki na obsługę długu	99 630 012,26	78 151 271,84	49 138 034,00	7 858 917,00	6 246 796,00	8 237 301,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00	9 644 218,00
2.2.1	Wydatki na obsługę długu	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00	630 000,00
2.2.2	Wydatki na obsługę długu	98 999 999,99	77 521 271,84	48 508 034,00	7 228 917,00	5 616 796,00	7 607 301,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00	8 994 218,00
2.3	Wydatki na obsługę długu	65 596 939,69	50 300 100,00	19 344 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.3.1	Wydatki na obsługę długu	65 596 939,69	50 300 100,00	19 344 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.3.2	Wydatki na obsługę długu	65 596 939,69	50 300 100,00	19 344 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.3.3	Wydatki na obsługę długu	65 596 939,69	50 300 100,00	19 344 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.1	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.2	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.3	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.4	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.5	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.6	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.7	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.8	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.9	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00	9 766 269,00
2.4.10	Wydatki na obsługę długu	71 215 003,69	59 400 000,00	28 400 000,00	2 300 000,00	6 835 000,00	9 76													

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Długoleka
z dnia 21 grudnia 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 2036	Limit zobowiązań
			Od	Do																
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				240 888 456,06	95 278 829,00	50 015 268,00	8 303 738,00	57 738,00	58 000,00	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	208 487 009,96
1.a	- wydatki bieżące				28 383 887,00	4 009 488,00	1 065 738,00	456 738,00	57 738,00	58 000,00	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	22 810 890,00
1.b	- wydatki majątkowe				212 504 569,06	58 552 948,96	78 091 641,00	7 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	185 676 119,96
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U.N 157, poz.1260z późn.zm.), z tego:				2 321 837,00	83 837,00	44 000,00	45 000,00	46 000,00	46 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 278 837,00
1.1.1	- wydatki bieżące				311 000,00	43 000,00	44 000,00	45 000,00	46 000,00	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 Wroclawskiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2014-2020 - Wzrost skuteczności ZIT Wroclaw poprzez wspieranie zarządzania i funkcjonowania systemu ZIT Wroclaw	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2028	311 000,00	43 000,00	44 000,00	45 000,00	46 000,00	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				2 010 837,00	40 837,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 837,00
1.1.2.1	Przebudowa ul. Wiejskiej w miejscowości Długoleka - etap II - Poprawa bezpieczeństwa i rozwoju infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2024	2 010 837,00	40 837,00	1 970 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 010 837,00
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	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:				238 566 619,06	62 478 599,96	93 265 829,00	49 971 268,00	8 288 738,00	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	206 208 172,96
1.3.1	- wydatki bieżące				28 072 887,00	3 966 488,00	1 011 738,00	411 738,00	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	11 000,00	22 562 890,00
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	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	1 170 000,00
1.3.1.2	Miejscowe Plany Zagospodarowania Przestrzennego	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2016	2026	3 685 382,00	660 000,00	400 000,00	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	2 066 000,00
1.3.1.3	Ochrona osób i mienia w budynku Urzędu Gminy, imprez masowych oraz parku w miejscowości Szczyrde	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2024	2 160 000,00	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	0,00	1 200 000,00
1.3.1.5	Wykonanie operatorów wodoprzemyślnych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2024	240 000,00	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	0,00	146 000,00
1.3.1.6	Dzierżawa gruntu pod stojaki rowerowe na terenie stacji PKP Długoleka	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	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	0,00	3 600,00

1.3.2.21	Budowa hali lekkoatletycznej w miejscowości Długoleśka	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2025	16 830 000,00	130 000,00	3 980 000,00	12 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 830 000,00
1.3.2.22	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Borowa - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2020	2024	4 636 000,00	4 616 000,00	20 000,00	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	4 636 000,00
1.3.2.23	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w rejonie ul. Ramakowskiej, Makowej, Ławowej, Ławowej, Chabrowej, Borowej w miejscowości Długoleśka - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2026	3 550 000,00	0,00	50 000,00	2 000 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 550 000,00
1.3.2.24	Budowa świetlicy w miejscowości Kamień	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2026	166 007,00	145 263,00	0,00	0,00	5 000,00	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	150 263,00
1.3.2.25	Budowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Borowa	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2025	76 000,00	76 000,00	40 000,00	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	0,00	0,00	76 000,00
1.3.2.26	Budowa sieci tras rowerowych w ramach "Dolnośląskiej Cyklobstrady"	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2027	608 825,00	0,00	365 295,00	243 530,00	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	608 825,00
1.3.2.27	Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z salą wielofunkcyjną oraz zagospodarowaniem terenu w miejscowości Wilezycze	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	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	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.28	Budowa ciągu pieszo-rowerowego z uwzględnieniem dwóch oboków inżynierskich (mosty), znajdujących się w ciągu ul. Lipowej w miejscowości Borowa - Poprawa bezpieczeństwa i rozwoju infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2022	2024	1 545 038,70	54 038,70	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	0,00	0,00	1 545 038,70
1.3.2.29	Wykonanie sieci przyszłowej kanalizacji sanitarnej z terenu Gminy Długoleśka do Wrocławia - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2022	2025	1 520 000,00	120 000,00	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	0,00	0,00	1 520 000,00
1.3.2.30	Budowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Domaszczyn	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2024	2 600 000,00	0,00	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	0,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.31	Budowa ul. Akcyjnej w miejscowości Kiełczów	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2019	2024	6 231 143,11	2 731 143,11	3 500 000,00	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	6 231 143,11
1.3.2.32	Ciepłe mieszkanie	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2025	2 675 000,00	0,00	1 397 500,00	1 277 500,00	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	2 675 000,00
1.3.2.33	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej nr 1917D w miejscowościach Kiełczów i Wilezycze	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2024	2 950 000,00	0,00	2 950 000,00	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	2 950 000,00
1.3.2.34	Dostawa i montaż kontenerów do szkoły w Kiełczowie	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2022	2024	2 700 000,00	200 000,00	2 500 000,00	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	2 700 000,00
1.3.2.35	Rzeczony Program Odbudowy Zabłyków - dotacje na zabudowę	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2025	1 292 172,00	0,00	1 292 172,00	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	1 292 172,00
1.3.2.36	Zakup nieruchomości do gminnego zasobu	URZĄD GMINY DŁUGOLEŚKA	2023	2024	8 375 000,00	4 180 000,00	4 186 000,00	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	600 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długoleka 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 Długoleka 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 Długoleka 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 Długoleka 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. 2023 r. poz. 1270 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 Długoleka została przygotowana na lata 2023-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Gminy Długoleka 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 Długoleka, 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 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	3,00%	6,60%	3,00%
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2029	2,60%	2,50%	2,60%
2030	2,50%	2,50%	2,60%
2031	2,40%	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%	2,50%
2033	2,30%	2,50%	2,50%
2034	2,30%	2,50%	2,50%
2035	2,30%	2,50%	2,40%
2036	2,20%	2,50%	2,40%
2037	2,00%	2,50%	2,40%
2038	1,90%	2,50%	2,40%
2039	1,90%	2,50%	2,30%
2040	1,80%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 3 października 2023 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

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 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 34 100 000,00 zł, co stanowi 92,82% 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 180 100,00 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 8 801 816,92 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 zmniejszono o 1 835 178,00 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2024, 2025 w łącznej kwocie 28 365 571,84 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 97 418 463,44 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2022 r. o kwotę 20 120 254,33 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 -65 596 593,69 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 48 673 000,00 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	263 710 017,30	329 306 610,99	-65 596 593,69
2024	246 370 979,84	296 671 079,84	-50 300 100,00
2025	252 007 461,00	271 371 461,00	-19 364 000,00
2026	244 949 772,00	238 114 772,00	6 835 000,00
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	262 291 384,00	10 750 000,00
2031	280 413 501,00	269 663 501,00	10 750 000,00
2032	287 704 253,00	276 859 253,00	10 845 000,00
2033	295 184 564,00	285 211 564,00	9 973 000,00
2034	302 564 178,00	287 864 178,00	14 700 000,00
2035	309 825 719,00	292 825 719,00	17 000 000,00
2036	316 951 711,00	300 751 711,00	16 200 000,00
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	330 288 443,00	13 800 000,00

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 73 215 093,69 zł. Przychody Gminy Długoleka w 2023 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 48 673 000,00 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 spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2026-2040. 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	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	4 550 000,00	10 750 000,00
2031	6 200 000,00	4 550 000,00	10 750 000,00
2032	3 000 000,00	7 845 000,00	10 845 000,00
2033	3 000 000,00	6 973 000,00	9 973 000,00
2034	3 000 000,00	11 700 000,00	14 700 000,00
2035	0,00	17 000 000,00	17 000 000,00
2036	0,00	16 200 000,00	16 200 000,00
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	13 800 000,00	13 800 000,00

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 120 535 169,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych 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 50,05%.

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	120 535 169,00	240 814 378,89	50,05%
2024	168 776 269,00	219 870 523,00	76,76%
2025	188 140 269,00	225 921 611,00	83,28%

*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.

Oprócz zaciągniętych zobowiązań długoterminowych, kwota długu obejmuje także kwotę, którego spłata dokona się z wydatków budżetu. Saldo zobowiązań wynikających z umów spłacanych wydatkami na koniec 2023 r. wyniesie 1 910 000,00 zł (pozycja 6.1).

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 Długoleka zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Gminy Długoleka

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2023	251 576 783,04	229 676 598,73	21 900 184,31	46 442 278,00
2024	231 127 508,00	218 519 808,00	12 607 700,00	12 756 700,00
2025	238 292 461,00	222 232 957,00	16 059 504,00	16 059 504,00
2026	244 949 772,00	230 255 855,00	14 693 917,00	14 693 917,00
2027	251 333 015,00	235 279 950,00	16 053 065,00	16 053 065,00
2028	258 621 673,00	240 618 372,00	18 003 301,00	18 003 301,00
2029	265 863 080,00	246 503 862,00	19 359 218,00	19 359 218,00
2030	273 041 384,00	252 734 094,00	20 307 290,00	20 307 290,00
2031	280 413 501,00	259 120 638,00	21 292 863,00	21 292 863,00
2032	287 704 253,00	265 198 649,00	22 505 604,00	22 505 604,00
2033	295 184 564,00	271 721 915,00	23 462 649,00	23 462 649,00
2034	302 564 178,00	278 336 059,00	24 228 119,00	24 228 119,00
2035	309 825 719,00	284 975 246,00	24 850 473,00	24 850 473,00
2036	316 951 711,00	291 648 647,00	25 303 064,00	25 303 064,00
2037	323 924 650,00	298 468 824,00	25 455 826,00	25 455 826,00
2038	330 727 069,00	305 445 645,00	25 281 424,00	25 281 424,00
2039	337 341 611,00	312 503 968,00	24 837 643,00	24 837 643,00
2040	344 088 443,00	319 756 663,00	24 331 780,00	24 331 780,00

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 Długoleka 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)
2023	6,33%	28,62%	TAK	30,51%	TAK
2024	9,19%	25,53%	TAK	27,42%	TAK
2025	7,72%	22,11%	TAK	24,00%	TAK
2026	6,72%	18,17%	TAK	20,14%	TAK
2027	6,42%	14,53%	TAK	16,49%	TAK
2028	5,94%	12,19%	TAK	14,15%	TAK
2029	5,65%	9,54%	TAK	11,50%	TAK
2030	5,85%	9,96%	TAK	9,96%	TAK
2031	5,65%	9,60%	TAK	9,60%	TAK
2032	5,34%	9,56%	TAK	9,56%	TAK
2033	4,81%	9,39%	TAK	9,39%	TAK
2034	6,24%	9,46%	TAK	9,46%	TAK
2035	6,74%	9,53%	TAK	9,53%	TAK
2036	6,15%	9,55%	TAK	9,55%	TAK
2037	5,79%	9,51%	TAK	9,51%	TAK
2038	5,51%	9,41%	TAK	9,41%	TAK
2039	5,24%	9,25%	TAK	9,25%	TAK
2040	4,31%	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.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Przebudowa ul. Wiejskiej w miejscowości Długoleka - etap II ;
2. Budowa dróg i chodników na terenie Gminy Długoleka;
3. Budowa Gminnej Biblioteki Publicznej w miejscowości Długoleka;
4. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ramiszów;
5. Budowa kanalizacji sanitarnych;
6. Projekty dróg i chodników na terenie Gminy Długoleka;
7. Przebudowa drogi gminnej (dawna droga powiatowa nr 1911D) wraz z budową chodnika w miejscowości Kępa;
8. Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z salą świetlicową w miejscowości Kielczówek;
9. Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w południowo - zachodniej części miejscowości Kielczów;

10. Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Borowa;
11. Budowa świetlicy w miejscowości Kamień;
12. Budowa ciągu pieszo-rowerowego z uwzględnieniem dwóch obiektów inżynierskich (mosty), znajdujących się w ciągu ul. Lipowej w miejscowości Borowa ;
13. Wykonanie sieci przesyłowej kanalizacji sanitarnej z terenu Gminy Długoleka do Wrocławia;
14. Budowa ul. Akacyjowej w miejscowości Kielczów;
15. Ciepłe mieszkanie;
16. Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej nr 1917D w miejscowościach Kielczów i Wilczyce.

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.

