

UCHWAŁA NR
RADY GMINY DŁUGOŁĘKA

z dnia 27 maja 2024 r.

w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długoleka na lata 2024-2043

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2024 r., poz. 609) 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 Długoleka uchwala co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długoleka na lata 2024-2043 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 2024-2036 w ten sposób, że załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Gminy Długoleka otrzymuje brzmienie zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały .

3. Objaśnienia 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.

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr
Rady Gminy Długołęka
z dnia 27 maja 2024 r.

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	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)				323 232 184,32	115 506 699,08	81 648 860,17	29 925 699,98	2 357 738,00	141 000,00	61 000,00	26 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	225 872 997,23
1.a	- wydatki bieżące				25 173 209,97	12 466 849,48	3 582 799,49	526 738,00	357 738,00	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	16 806 124,97
1.b	- wydatki majątkowe				298 058 974,35	103 039 849,60	78 066 060,68	29 398 961,98	2 000 000,00	83 000,00	50 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 066 872,26
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:				23 862 674,97	8 839 534,08	10 205 298,17	3 907 961,98	46 000,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23 045 794,23
1.1.1	- wydatki bieżące				627 022,97	179 361,48	199 061,49	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	516 422,97
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 DŁUGOLEKA	2020	2028	311 000,00	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	225 000,00
1.1.1.2	Cyfryzacja usług publicznych w Gminie Długołęka (e-usługi) - Poprawa jakości i dostępności świadczonych usług publicznych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2025	316 022,97	136 361,48	155 061,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	291 422,97
1.1.2	- wydatki majątkowe				23 235 652,00	8 660 172,60	10 006 236,68	3 862 961,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 529 371,26
1.1.2.1	Przebudowa ul. Wiejskiej w miejscowości Długołęka - etap II - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2024	2 670 000,00	2 270 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 270 000,00
1.1.2.2	Cyfryzacja usług publicznych w Gminie Długołęka (e-usługi) - Poprawa jakości i dostępności świadczonych usług publicznych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2025	4 175 485,31	2 033 210,61	2 142 274,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 175 485,31
1.1.2.3	Cyberbezpieczny samorząd - Poprawa jakości usług publicznych świadczonych elektronicznie, oraz poprawa bezpieczeństwa bazy danych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2026	1 175 166,69	356 961,99	356 961,98	356 961,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 070 885,95
1.1.2.4	Budowa Gminnej Biblioteki Publicznej w miejscowości Długołęka - Tworzenie warunków rozwoju kultury, zwiększanie świadomości dziedzictwa narodowego i rozwój społeczności obywatelskiej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2026	15 215 000,00	4 000 000,00	7 507 000,00	3 506 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 013 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, 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				299 369 509,35	106 667 165,00	71 443 562,00	26 017 738,00	2 311 738,00	94 000,00	61 000,00	26 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	202 827 203,00
1.3.1	- wydatki bieżące				24 546 187,00	12 287 488,00	3 383 738,00	481 738,00	311 738,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00	16 289 702,00
1.3.1.1	Konserwacja i eksploatacja oświetlenia drogowego na terenie Gminy Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2025	6 220 000,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00
1.3.1.2	Miejscowe Plany Zagospodarowania Przestrzennego	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2016	2027	3 985 382,00	666 000,00	400 000,00	400 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 766 000,00
1.3.1.3	Ochrona osób i mienia w budynku Urzędu Gminy, imprez masowych oraz parku w miejscowości Szczodre	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2025	2 160 000,00	702 000,00	702 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 200 000,00
1.3.1.4	Wykonanie operatów wodnoprawnych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	240 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	140 000,00
1.3.1.5	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 952,00
1.3.1.6	Plan Zrównoważonej Mobilności dla Miejskiego 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	143 000,00
1.3.1.7	Odszkodowania związane z wywłaszczeniem nieruchomości	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2025	10 663 000,00	8 928 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 228 000,00
1.3.1.8	Zakup paliwa do pojazdów będących własnością Gminy Długoleka	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2021	2025	900 000,00	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	600 000,00
1.3.1.9	Gminny Program Rewitalizacji	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2024	19 500,00	9 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 750,00
1.3.1.10	Utrzymanie boisk	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2025	200 000,00	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	200 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				274 823 322,35	94 379 677,00	68 059 824,00	25 536 000,00	2 000 000,00	83 000,00	50 000,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186 537 501,00
1.3.2.1	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1920 D, w miejscowości Śliwiec w Gminie Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2025	3 845 987,00	1 991 000,00	1 124 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 115 000,00
1.3.2.2	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Budziwojowice w Gminie Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	1 995 015,00	456 924,00	1 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 956 924,00
1.3.2.3	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Losice w Gminie Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	968 194,00	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	934 000,00
1.3.2.4	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1341 D, w miejscowości Łozina w Gminie Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	4 084 809,00	50 000,00	1 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00
1.3.2.5	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1453 D, w miejscowości Bąków w Gminie Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	855 878,00	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	821 000,00
1.3.2.6	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1453 D, w miejscowości Domaszczyn w Gminie Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	2 014 610,00	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	1 933 000,00
1.3.2.7	Budowa chodnika wzdłuż drogi powiatowej nr 1922 D, w miejscowości Kiełczówek w Gminie Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	1 295 878,00	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	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 Długoleka - Poprawa	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2025	8 496 186,00	3 692 000,00	3 968 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 660 500,00
1.3.2.9	Budowa dróg i chodników na terenie Gminy Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	71 112 746,34	22 380 000,00	17 000 000,00	10 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49 380 000,00
1.3.2.10	Budowa Gminnej Biblioteki Publicznej w miejscowości Długoleka - Tworzenie warunków rozwoju klutury, zwiększanie świadomości dziedzictwa narodowego i	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Ramiszów - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2021	2025	8 000 000,00	3 850 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 350 000,00
1.3.2.12	Budowa kanalizacji sanitarnych - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2013	2025	312 000,00	7 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 000,00
1.3.2.13	Budowa nowych punktów świetlnych - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2019	2025	9 099 992,20	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	2 000 000,00

1.3.2.14	Projekt dróg i chodników na terenie Gminy Długoleka - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	6 251 388,50	1 700 000,00	1 200 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00
1.3.2.15	Przebudowa drogi gminnej (dawna droga powiatowa nr 1911D) wraz z budową chodnika w miejscowości Kępa - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2019	2025	8 903 750,00	4 853 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 853 750,00
1.3.2.16	Rozbudowa szkoły w Brzezie Łące - Zwiększenie dostępności do usług edukacyjnych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2021	2025	18 137 223,00	2 664 000,00	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	2 664 000,00
1.3.2.17	Rozbudowa szkoły w Wilczycach - Zwiększenie dostępności do usług edukacyjnych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2026	30 350 000,00	15 850 000,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22 850 000,00
1.3.2.18	Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z salą świetlicową w miejscowości Kiełczówek - Pobudzanie aktywności obywatelskiej i współpracy ze	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2025	3 954 000,00	1 548 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 554 000,00
1.3.2.19	Budowa kanalizacji sanitarnej i deszczowej w południowo - zachodniej części miejscowości Kiełczów - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2025	13 155 000,00	4 355 000,00	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	7 855 000,00
1.3.2.20	Budowa hali lekkoatletycznej w miejscowości Długoleka - Krzewienie kultury fizycznej, zwiększenie dostępności do usług sportowych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2026	16 830 000,00	3 900 000,00	11 800 000,00	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	16 700 000,00
1.3.2.21	Modernizacja oczyszczalni ścieków w miejscowości Borowa - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2020	2024	5 191 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.22	Budowa sieci kanalizacji sanitarnej wraz z przyłączami w rejonie ul. Rumiankowej, Makowej, Lawendowej, Chabrowej, Bzowej w miejscowości Długoleka -	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2026	3 563 000,00	63 000,00	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	3 563 000,00
1.3.2.23	Budowa świetlicy w miejscowości Kamień - Pobudzanie aktywności obywatelskiej i współpracy ze społecznościami lokalnymi	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2026	4 025 744,00	2 000 000,00	1 800 000,00	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	3 805 000,00
1.3.2.24	Budowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Borowa - Pobudzanie aktywności obywatelskiej i współpracy ze społecznościami lokalnymi	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2025	100 000,00	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	50 000,00
1.3.2.25	Budowa sieci tras rowerowych w ramach "Dolnośląskiej Cyklostrady" - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2027	859 155,00	171 831,00	687 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859 155,00
1.3.2.26	Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z salą wielofunkcyjną oraz zagospodarowaniem terenu w miejscowości Wilczyce - Pobudzanie aktywności	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2025	3 710 000,00	1 900 000,00	1 810 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 710 000,00
1.3.2.27	Budowa ciągu pieszo-rowerowego z uwzględnieniem dwóch obiektów inżynierskich (mosty), znajdujących się w ciągu ul. Lipowej w miejscowości Borowa - Poprawa	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2025	2 873 021,20	2 491 000,00	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	2 491 000,00
1.3.2.28	Wykonanie sieci przesyłowej kanalizacji sanitarnej z terenu Gminy Długoleka do Wrocławia - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2025	1 720 000,00	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	1 400 000,00
1.3.2.29	Budowa świetlicy wraz z zagospodarowaniem terenu w miejscowości Domaszczyn - Pobudzanie aktywności obywatelskiej i współpracy ze społecznościami lokalnymi	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2026	2 500 000,00	2 000 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00
1.3.2.30	Budowa ul. Akcyjnej w miejscowości Kiełczów - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój infrastruktury drogowej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2019	2026	12 804 573,11	1 900 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 900 000,00
1.3.2.31	Ciepłe mieszkanie - Ochrona środowiska, poprawa efektywności energetycznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2025	2 675 000,00	1 780 000,00	895 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 675 000,00
1.3.2.32	Budowa ciągu pieszo-rowerowego wzdłuż drogi powiatowej nr 1917D w miejscowościach Kiełczów i Wilczyce - Poprawa bezpieczeństwa i rozwój	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2024	3 400 000,00	3 350 000,00	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	3 350 000,00
1.3.2.33	Dostawa i montaż kontenerów do szkoły w Kiełczowie - Zwiększenie dostępności do usług edukacyjnych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2022	2025	3 900 000,00	2 500 000,00	1 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00
1.3.2.34	Rządowy Program Odbudowy Zabytków - dotacje na zabytki - Ochrona zabytków, ochrona przed degradacją, zachowanie dziedzictwa narodowego	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2025	1 292 172,00	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	1 292 172,00
1.3.2.35	Zakup nieruchomości do gminnego zasobu - Zwiększenie możliwości rozwojowych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2024	8 375 000,00	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	600 000,00
1.3.2.36	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Stepin - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2024	2029	255 000,00	25 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	255 000,00
1.3.2.37	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kątna - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2029	6 037 000,00	17 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 037 000,00
1.3.2.38	Rozbudowa szkoły w miejscowości Szczodre - Zwiększenie dostępności do usług edukacyjnych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2028	330 000,00	100 000,00	200 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.2.39	Budowa przedszkola w miejscowości Mirków - Zwiększenie dostępności do usług edukacyjnych	URZĄD GMINY DŁUGOLEKA	2023	2028	380 000,00	150 000,00	200 000,00	0,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	380 000,00

1.3.2.40	Adaptacja budynku w miejscowości Pasikurowice na cele społeczne - Pobudzanie aktywności obywatelskiej i współpracy ze społecznościami lokalnymi	URZĄD GMINY DLUGOLEKA	2023	2025	550 000,00	50 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.41	Rozbudowa świetlicy w miejscowości Śliwice - Pobudzanie aktywności obywatelskiej i współpracy ze społecznościami lokalnymi	URZĄD GMINY DLUGOLEKA	2023	2028	165 000,00	100 000,00	50 000,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00
1.3.2.42	Robudowa remizy OSP Szczodre - Poprawa bezpieczeństwa gminy	URZĄD GMINY DLUGOLEKA	2024	2028	80 000,00	36 000,00	36 000,00	0,00	0,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.43	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Oleśniczki - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DLUGOLEKA	2024	2030	150 000,00	20 000,00	35 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00
1.3.2.44	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Domaszczyn - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DLUGOLEKA	2024	2026	170 000,00	160 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	170 000,00
1.3.2.45	Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kamień - Poprawa warunków sanitarnych, ekologicznych oraz rozwój infrastruktury technicznej	URZĄD GMINY DLUGOLEKA	2024	2026	55 000,00	50 000,00	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	55 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długoleka na lata 2024-2043

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 2024 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2023 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Gminy Długoleka za lata 2022 i 2021 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 2023 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 2043. 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 2024-2043.

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
2025	3,40%	4,10%	2,80%
2026	3,10%	3,10%	2,80%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,50%	2,50%
2028	2,80%	2,50%	2,60%
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%
2041	1,60%	2,50%	2,30%
2042	1,50%	2,50%	2,20%
2043	1,50%	2,50%	2,20%

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 2024 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
- dla lat 2025-2043 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 2024 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi na 2024 rok. Od 2025 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:

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 2024 r. stawki podatku od nieruchomości oraz zasób nieruchomości Gminy Długołęka, który stanowi przedmiot opodatkowania. Wysokość wpływów z podatku od nieruchomości na 2024 r. ustalono więc na poziomie 39 650 000,00 zł, co stanowi 97,18% dochodów z tego tytułu uzyskanych na koniec 2023 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 2024 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 2024 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 100 000,00 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 ostatniej zmiany WPF dochody ze sprzedaży nie uległy zmianie.

W 2024 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 20 117 008,69 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 zwiększono o 906 725,65 zł.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w latach 2025, 2026 w łącznej kwocie 21 301 923,08 zł.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Gminy Długołęka 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 Długołęka 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 2024 r. w budżecie Gminy Długołęka wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 129 213 183,88 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2023 r. o kwotę 34 193 838,09 zł. W latach 2025-2043 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 Długołęka 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 Długołęka na lata 2024-2043.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2024 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -81 456 624,10 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 69 219 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 2 818 893,10 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2023 r. – 9 269 731,00 zł;
4. spłaty udzielonych pożyczek – 149 000,00 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 Długołęka

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2024	325 256 867,96	406 713 492,06	-81 456 624,10
2025	316 509 719,33	360 473 719,33	-43 964 000,00
2026	304 957 339,73	317 822 339,73	-12 865 000,00
2027	312 238 534,00	302 472 265,00	9 766 269,00
2028	320 325 513,00	307 559 513,00	12 766 000,00
2029	328 429 748,00	315 674 748,00	12 755 000,00
2030	336 640 491,00	322 890 491,00	13 750 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2031	344 955 511,00	331 405 511,00	13 550 000,00
2032	353 372 426,00	339 812 426,00	13 560 000,00
2033	361 994 713,00	350 044 713,00	11 950 000,00
2034	370 827 384,00	356 827 384,00	14 000 000,00
2035	379 875 572,00	367 875 572,00	12 000 000,00
2036	389 030 574,00	377 030 574,00	12 000 000,00
2037	398 172 792,00	384 172 792,00	14 000 000,00
2038	407 410 401,00	392 243 401,00	15 167 000,00
2039	416 862 323,00	400 362 323,00	16 500 000,00
2040	426 408 469,00	410 908 469,00	15 500 000,00
2041	435 917 377,00	419 917 377,00	16 000 000,00
2042	445 507 558,00	429 507 558,00	16 000 000,00
2043	455 308 724,00	439 008 724,00	16 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2025, 2026.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 90 565 524,10 zł. Przychody Gminy Długoleka w 2024 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 69 219 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 2 818 893,10 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2022 r. i niezaangażowane w budżecie na 2023 r. – 18 378 631,00 zł;
4. spłaty udzielonych pożyczek – 149 000,00 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 2026-2043. 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]
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	9 266 000,00	3 500 000,00	12 766 000,00
2029	9 200 000,00	3 555 000,00	12 755 000,00
2030	9 200 000,00	4 550 000,00	13 750 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	9 200 000,00	4 350 000,00	13 550 000,00
2032	7 673 000,00	5 887 000,00	13 560 000,00
2033	6 000 000,00	5 950 000,00	11 950 000,00
2034	10 000 000,00	4 000 000,00	14 000 000,00
2035	4 000 000,00	8 000 000,00	12 000 000,00
2036	4 000 000,00	8 000 000,00	12 000 000,00
2037	4 000 000,00	10 000 000,00	14 000 000,00
2038	4 000 000,00	11 167 000,00	15 167 000,00
2039	4 000 000,00	12 500 000,00	16 500 000,00
2040	2 000 000,00	13 500 000,00	15 500 000,00
2041	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00
2042	0,00	16 000 000,00	16 000 000,00
2043	0,00	16 300 000,00	16 300 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2023 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Długołęka na lata 2024-2043, w kolumnie pomocniczej WPF „2023 przewidywane wykonanie” wynosi 120 361 669,00 zł. Na koniec 2024 roku kwotę długu planuje się na poziomie 178 735 269,00 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 2024 roku wyniesie 60,36%.

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

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2023	120 361 669,00	264 165 632,27	45,56%
2024	178 735 269,00	296 121 095,00	60,36%
2025	222 699 269,00	283 693 876,00	78,50%

*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 2024 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]
2024	304 702 459,27	294 653 019,50	10 049 439,77	31 395 963,87
2025	295 542 174,98	281 164 830,98	14 377 344,00	14 377 344,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	304 622 961,00	287 944 078,00	16 678 883,00	16 678 883,00
2027	312 238 534,00	294 732 989,00	17 505 545,00	17 505 545,00
2028	320 325 513,00	301 768 099,00	18 557 414,00	18 557 414,00
2029	328 429 748,00	308 926 084,00	19 503 664,00	19 503 664,00
2030	336 640 491,00	316 223 057,00	20 417 434,00	20 417 434,00
2031	344 955 511,00	323 595 158,00	21 360 353,00	21 360 353,00
2032	353 372 426,00	331 155 584,00	22 216 842,00	22 216 842,00
2033	361 994 713,00	338 939 417,00	23 055 296,00	23 055 296,00
2034	370 827 384,00	346 958 423,00	23 868 961,00	23 868 961,00
2035	379 875 572,00	355 123 632,00	24 751 940,00	24 751 940,00
2036	389 030 574,00	363 439 216,00	25 591 358,00	25 591 358,00
2037	398 172 792,00	371 884 887,00	26 287 905,00	26 287 905,00
2038	407 410 401,00	380 498 245,00	26 912 156,00	26 912 156,00
2039	416 862 323,00	389 172 562,00	27 689 761,00	27 689 761,00
2040	426 408 469,00	397 918 147,00	28 490 322,00	28 490 322,00
2041	435 917 377,00	406 743 048,00	29 174 329,00	29 174 329,00
2042	445 507 558,00	415 636 947,00	29 870 611,00	29 870 611,00
2043	455 308 724,00	424 751 265,00	30 557 459,00	30 557 459,00

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)
2024	6,95%	27,19%	TAK	28,39%	TAK
2025	5,98%	23,32%	TAK	24,52%	TAK
2026	5,34%	19,03%	TAK	20,23%	TAK
2027	5,29%	15,21%	TAK	16,42%	TAK
2028	6,02%	12,70%	TAK	13,91%	TAK
2029	5,76%	9,86%	TAK	11,06%	TAK
2030	5,81%	8,09%	TAK	9,29%	TAK
2031	5,50%	7,73%	TAK	7,73%	TAK
2032	5,27%	7,89%	TAK	7,89%	TAK
2033	4,59%	7,89%	TAK	7,89%	TAK
2034	4,98%	7,86%	TAK	7,86%	TAK
2035	4,24%	7,85%	TAK	7,85%	TAK
2036	4,07%	7,82%	TAK	7,82%	TAK
2037	4,42%	7,79%	TAK	7,79%	TAK

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)
2038	4,55%	7,76%	TAK	7,76%	TAK
2039	4,69%	7,71%	TAK	7,71%	TAK
2040	4,23%	7,67%	TAK	7,67%	TAK
2041	4,14%	7,61%	TAK	7,61%	TAK
2042	3,92%	7,54%	TAK	7,54%	TAK
2043	3,79%	7,46%	TAK	7,46%	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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o kolumnę „2023 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. Budowa Gminnej Biblioteki Publicznej w miejscowości Długołęka – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 15 215 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 4 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 15 013 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY DŁUGOŁĘKA.
2. Budowa kanalizacji sanitarnej w miejscowości Kamień – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 55 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 50 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 55 000,00 zł. Jednostką realizującą jest URZĄD GMINY DŁUGOŁĘKA.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyfryzacja usług publicznych w Gminie Długołęka (e-usługi) – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 24 598,97 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 27 077,48 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 27 078,51 zł;
 - d. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1,03 zł;
 - 2) Cyfryzacja usług publicznych w Gminie Długołęka (e-usługi) – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - e. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 24 623,69 zł;
 - f. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 14 783,39 zł;

- g. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 0,30 zł;
 - h. zmniejszenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 14 783,69 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
- 1) Budowa budynku zaplecza sportowego wraz z salą świetlicową w miejscowości Kiełczówek – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - i. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 48 000,00 zł.

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.