

UCHWAŁA NR VIII/.../2024

RADY POWIATU W POLICACH

z dnia 20 grudnia 2024 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego na lata 2025-2040

Na podstawie art. 230 ust. 6 i 7 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717 i 1756) oraz art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167, 232, 834, 854, 858, 1089, 1222 i 1572) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Polickiego na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Polickiego w latach 2025-2028 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Policach do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Policach do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tych przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu Powiatu Polickiego dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

§ 6. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Policach do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Polickiego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy

w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu Powiatu Polickiego.

§ 7. Upoważnia się Zarząd Powiatu w Policach do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Polickiego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4.

§ 8. Traci moc uchwała Nr LX/398/2023 Rady Powiatu w Policach z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego na lata 2024 – 2035.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:											w tym:		
		z tego:						w tym:					Dochody majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		Dochody bieżące ^x	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu podziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości							
								1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2				
2025	166 372 353,86	140 292 951,58	96 928 828,37	15 601 049,35	0,00	16 001 291,06	11 761 782,80	0,00	26 079 402,28	6 902 000,00	19 177 402,28				
2026	152 743 994,00	152 743 994,00	105 410 101,00	16 966 141,00	0,00	16 925 121,00	13 442 631,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2027	157 479 058,00	157 479 058,00	108 677 814,00	17 492 091,00	0,00	17 449 800,00	13 859 353,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2028	161 888 472,00	161 888 472,00	111 720 793,00	17 981 870,00	0,00	17 938 394,00	14 247 415,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2029	166 421 349,00	166 421 349,00	114 848 975,00	18 485 362,00	0,00	18 440 669,00	14 646 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2030	170 581 883,00	170 581 883,00	117 720 199,00	18 947 496,00	0,00	18 901 686,00	15 012 502,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2031	174 846 430,00	174 846 430,00	120 663 204,00	19 421 183,00	0,00	19 374 228,00	15 387 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2032	179 217 591,00	179 217 591,00	123 679 784,00	19 906 713,00	0,00	19 858 584,00	15 772 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2033	183 698 032,00	183 698 032,00	126 771 779,00	20 404 381,00	0,00	20 355 049,00	16 166 823,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2034	188 290 483,00	188 290 483,00	129 941 073,00	20 914 491,00	0,00	20 863 925,00	16 570 994,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2035	192 997 745,00	192 997 745,00	133 189 600,00	21 437 353,00	0,00	21 385 523,00	16 985 269,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2036	197 822 689,00	197 822 689,00	136 519 340,00	21 973 287,00	0,00	21 920 161,00	17 409 901,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2037	202 768 257,00	202 768 257,00	139 932 324,00	22 522 619,00	0,00	22 468 165,00	17 845 149,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2038	207 837 463,00	207 837 463,00	143 430 632,00	23 085 684,00	0,00	23 029 869,00	18 291 278,00	0,00	0,00	0,00	0,00				
2039	213 033 400,00	213 033 400,00	147 016 398,00	23 662 826,00	0,00	23 605 616,00	18 748 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00				

2040	218 359 235,00	218 359 235,00	150 691 808,00	24 254 397,4	0,00	24 195 756,00	19 217 274,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	----------------	--------------	------	---------------	---------------	------	------	------

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

z tego:												
Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	w tym:					w tym:					
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
							odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym: wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	190 699 851,38	143 018 653,60	98 808 132,00	0,00	0,00	1 589 911,00	0,00	0,00	0,00	47 681 197,78	47 681 197,78	740 400,00
2026	151 968 991,00	143 437 671,45	103 476 629,00	0,00	0,00	1 539 346,00	0,00	0,00	0,00	8 531 319,55	8 531 319,55	0,00
2027	156 704 055,00	148 204 928,00	107 977 862,00	0,00	0,00	1 305 887,00	0,00	0,00	0,00	8 499 127,00	8 499 127,00	0,00
2028	161 113 469,00	152 860 105,00	112 269 982,00	0,00	0,00	1 182 429,00	0,00	0,00	0,00	8 253 364,00	8 253 364,00	0,00
2029	165 646 346,00	156 715 060,00	115 273 204,00	0,00	0,00	1 048 970,00	0,00	0,00	0,00	8 931 286,00	8 931 286,00	0,00
2030	167 806 879,00	160 578 527,00	118 270 307,00	0,00	0,00	905 512,00	0,00	0,00	0,00	7 228 352,00	7 228 352,00	0,00
2031	172 346 430,00	164 415 449,00	121 256 632,00	0,00	0,00	721 041,00	0,00	0,00	0,00	7 930 981,00	7 930 981,00	0,00
2032	176 717 591,00	168 304 052,00	124 166 791,00	0,00	0,00	638 541,00	0,00	0,00	0,00	8 413 539,00	8 413 539,00	0,00
2033	181 198 032,00	172 257 981,00	127 115 752,00	0,00	0,00	556 041,00	0,00	0,00	0,00	8 940 051,00	8 940 051,00	0,00
2034	185 790 483,00	176 245 577,00	130 071 193,00	0,00	0,00	473 541,00	0,00	0,00	0,00	9 544 906,00	9 544 906,00	0,00
2035	190 497 745,00	180 297 235,00	133 062 830,00	0,00	0,00	391 041,00	0,00	0,00	0,00	10 200 510,00	10 200 510,00	0,00
2036	195 322 689,00	184 356 467,00	136 023 478,00	0,00	0,00	318 541,00	0,00	0,00	0,00	10 966 222,00	10 966 222,00	0,00
2037	200 168 257,00	188 485 595,00	139 015 995,00	0,00	0,00	254 791,00	0,00	0,00	0,00	11 682 662,00	11 682 662,00	0,00
2038	205 133 550,52	192 566 656,00	141 935 331,00	0,00	0,00	186 146,00	0,00	0,00	0,00	12 566 894,52	12 566 894,52	0,00
2039	210 033 400,00	196 628 329,00	144 809 521,00	0,00	0,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	13 405 071,00	13 405 071,00	0,00
2040	215 369 235,00	200 669 773,00	147 633 307,00	0,00	0,00	37 500,00	0,00	0,00	0,00	14 689 462,00	14 689 462,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	z tego:				w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					w tym:	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^x 6)	w tym:				
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3				4.3.1
2025	-24 327 497,52	0,00	33 429 360,52	16 303 912,48	7 202 049,48	17 125 448,04	17 125 448,04	0,00				0,00
2026	775 003,00	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2027	775 003,00	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2028	775 003,00	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2029	775 003,00	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2030	2 775 004,00	2 775 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2032	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2033	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2034	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2035	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2036	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2037	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2038	2 703 912,48	2 703 912,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2039	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00
2040	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

6) W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:					z tego:					
	4.4	w tym:		4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	w tym:		
		Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x						Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x	Rozchody budżetu x
Lp	4.4	4.4.1		4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1			5.1.1.2
2025	0,00	0,00		0,00	0,00	9 101 863,00	9 101 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00		0,00	0,00	775 003,00	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00		0,00	0,00	775 003,00	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00		0,00	0,00	775 003,00	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00		0,00	0,00	775 003,00	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00		0,00	0,00	2 775 004,00	2 775 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00		0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00		0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00		0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00		0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00		0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00		0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00		0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00		0,00	0,00	2 703 912,48	2 703 912,48	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00		0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00		0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań *	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi x		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 178 928,48	0,00	-2 725 702,02	14 399 746,02		
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	31 403 925,48	0,00	9 306 322,55	9 306 322,55		
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 628 922,48	0,00	9 274 130,00	9 274 130,00		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 853 919,48	0,00	9 028 367,00	9 028 367,00		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	29 078 916,48	0,00	9 706 289,00	9 706 289,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	26 303 912,48	0,00	10 003 356,00	10 003 356,00		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	23 803 912,48	0,00	10 430 981,00	10 430 981,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	21 303 912,48	0,00	10 913 539,00	10 913 539,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 803 912,48	0,00	11 440 051,00	11 440 051,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	16 303 912,48	0,00	12 044 906,00	12 044 906,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 803 912,48	0,00	12 700 510,00	12 700 510,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	11 303 912,48	0,00	13 466 222,00	13 466 222,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 703 912,48	0,00	14 282 662,00	14 282 662,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	15 270 807,00	15 270 807,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	16 405 071,00	16 405 071,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	17 689 462,00	17 689 462,00		

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie roku	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związków współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	8,60%	-0,50%	4,95%	5,00%	NIE	NIE
2026	1,70%	8,47%	3,74%	3,78%	TAK	TAK
2027	1,49%	7,56%	3,69%	3,74%	TAK	TAK
2028	1,36%	7,09%	3,88%	3,92%	TAK	TAK
2029	1,23%	7,27%	2,68%	2,73%	TAK	TAK
2030	2,43%	7,19%	4,06%	4,11%	TAK	TAK
2031	2,07%	7,17%	5,47%	5,52%	TAK	TAK
2032	1,97%	7,25%	6,32%	6,32%	TAK	TAK
2033	1,87%	7,34%	7,43%	7,43%	TAK	TAK
2034	1,78%	7,48%	7,27%	7,27%	TAK	TAK
2035	1,68%	7,63%	7,26%	7,26%	TAK	TAK
2036	1,60%	7,84%	7,33%	7,33%	TAK	TAK
2037	1,58%	8,06%	7,41%	7,41%	TAK	TAK
2038	1,56%	8,36%	7,54%	7,54%	TAK	TAK
2039	1,64%	8,72%	7,71%	7,71%	TAK	TAK
2040	1,56%	9,13%	7,92%	7,92%	TAK	TAK
Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej						

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	9.1	9.1.1		9.2	9.2.1		9.3	9.3.1	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp		9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	1 840 226,06	1 840 226,06	1 713 033,47	0,00	0,00	0,00	3 610 187,54	2 352 987,54	2 018 142,58
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	654 600,00	654 600,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	w tym:			Wydanki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe					
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	7 302 032,97	1 000 000,00	0,00	34 345 356,39	4 837 059,74	29 508 296,65	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	2 390 783,61	2 390 783,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych												
Wyszczególnienie	10.6 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	10.7 Wydatki zmniejszające dług x	10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:		10.7.3 wydaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	10.11 Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
						w tym:						
						10.7.2.1.1 dokonywana w formie wydatku bieżącego x	w tym:					
Lp												
2025	9 101 863,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	775 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 775 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

- 9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu zobowiązań określonych po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.
- * Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostają automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
- x pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągano zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych porzeżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

Kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				92 690 179,32	34 345 356,39	2 390 763,61	0,00	0,00	96 736 140,00
1.a	- wydatki bieżące				11 434 124,04	4 837 059,74	2 390 763,61	0,00	0,00	7 227 843,35
1.b	- wydatki majątkowe				81 256 055,28	29 508 296,65	0,00	0,00	0,00	29 508 296,65
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:				61 549 963,85	17 184 886,87	1 454 383,61	0,00	0,00	18 639 269,48
1.1.1	- wydatki bieżące				8 310 164,04	3 900 659,74	1 454 383,61	0,00	0,00	5 355 043,35
1.1.1.1	Erasmus + "Menschenrechte schützen Verantwortung übernehmen"	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. IGNACEGO ŁUKASIEWICZA W POLICACH	2023	2025	135 000,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	45 000,00
1.1.1.2	Branżowe Centrum Umiejętności	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2023	2026	3 745 300,00	1 664 600,00	654 600,00	0,00	0,00	2 319 200,00
1.1.1.3	Voucher zatrudnieniowy w Powiecie Polickim	POWIATOWY URZĄD PRACY W POLICACH	2024	2026	1 519 257,60	599 257,60	0,00	0,00	0,00	599 257,60
1.1.1.4	KLAMERKA	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W POLICACH	2024	2027	2 306 094,72	1 265 559,22	768 787,81	0,00	0,00	2 034 347,03
1.1.1.5	akredytacja Erasmus + - MOW II etap	MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY	2024	2025	276 105,32	156 105,32	0,00	0,00	0,00	156 105,32
1.1.1.6	Partnerstwo Strategiczne	MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY	2024	2025	257 076,00	137 076,00	0,00	0,00	0,00	137 076,00
1.1.1.7	Nasza tradycja, nasza przedsiębiorczość	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW	2024	2026	71 330,40	33 061,60	30 995,80	0,00	0,00	64 057,40
1.1.2	- wydatki majątkowe				53 239 799,81	13 284 226,13	0,00	0,00	0,00	13 284 226,13
1.1.2.1	Wsparcie rozwoju gospodarczego obszaru SOM poprzez poprawę dostępności terenów inwestycyjnych – przebudowa drogi Police-Szczecin przez miejscowość Przęsocin	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2019	2025	24 550 852,42	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.1.2.2	Koncepcja racjonalnego wykorzystania obiektów placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Policki	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2021	2025	17 009 447,39	4 784 226,13	0,00	0,00	0,00	4 784 226,13

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.3	Branżowe Centrum Umiejętności	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2023	2026	11 679 500,00	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				31 140 215,47	17 160 470,52	936 400,00	0,00	0,00	18 096 870,52
1.3.1	- wydatki bieżące				3 123 960,00	936 400,00	936 400,00	0,00	0,00	1 872 800,00
1.3.1.1	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW	2022	2026	861 960,00	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	360 800,00
1.3.1.2	Zlecenie realizacji zadania publicznego polegającego na prowadzeniu ośrodka wsparcia - Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Ciąży	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W POLICACH	2024	2026	2 262 000,00	756 000,00	756 000,00	0,00	0,00	1 512 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 016 255,47	16 224 070,52	0,00	0,00	0,00	16 224 070,52
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3933Z ul. Cisowa oraz Nr 3934Z ul. Nadbrzeżna w Policach	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2023	2025	13 461 983,10	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3911Z Dobra-Bartoszewo w miejscowości Sławoszewo	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2024	2025	325 000,00	256 947,00	0,00	0,00	0,00	256 947,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3927Z Szczecin - Siadło Górne na odcinku miejscowości Ustowo	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2024	2025	13 324 272,37	11 212 123,52	0,00	0,00	0,00	11 212 123,52
1.3.2.4	Wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych w kościele w Będargowie	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2024	2025	730 000,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	730 000,00
1.3.2.5	Budowa mieszkań chronionych dla osób niepełnosprawnych	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2023	2025	175 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00

Załącznik nr 3
do uchwały Nr VIII/.../2024
Rady Powiatu w Policach
z dnia 20 grudnia 2024 r.

po autopoprawkach
Zarządu Powiatu w Policach
z dnia 20 grudnia 2024 r.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2025-2040

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 Powiatu Polickiego 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 Powiatu Polickiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Polickiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Polickiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 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 Powiatu Polickiego została przygotowana na lata 2025-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Polickiego 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 Powiatu Polickiego, 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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;

dla lat 2026-2040 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 Powiatu Polickiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025

rok. Od 2026 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 Powiatu Polickiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;

dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;

dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;

pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

dochody ze sprzedaży majątku;

dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Polickiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o

odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2026 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 8,88% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2027 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%
dotacje bieżące	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%
pozostałe, w tym:	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2040	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

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 tabeli powyżej.

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 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

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 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 6 902 000,00 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 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 19 177 402,28 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Polickiego 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:

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Polickiego 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. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2028	0,00%	0,00%	75,00%
	2029-2040	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2027-2028	0,00%	50,00%	0,00%
	2029-2040	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w

budżecie Powiatu Polickiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 98 808 132,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 5 572 381,67 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Policki 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 wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie 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 2026 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Powiatu Polickiego przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2026 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2025 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2027 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2026 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2025-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -24 327 497,52 zł, a jego pokrycie planuje się z:

kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 7 202 049,48 zł;

nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 17 125 448,04 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.

Wynik budżetu Powiatu Polickiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	166 372 353,86	190 699 851,38	-24 327 497,52
2026	152 743 994,00	151 968 991,00	775 003,00
2027	157 479 058,00	156 704 055,00	775 003,00
2028	161 888 472,00	161 113 469,00	775 003,00
2029	166 421 349,00	165 646 346,00	775 003,00
2030	170 581 883,00	167 806 879,00	2 775 004,00
2031	174 846 430,00	172 346 430,00	2 500 000,00
2032	179 217 591,00	176 717 591,00	2 500 000,00
2033	183 698 032,00	181 198 032,00	2 500 000,00
2034	188 290 483,00	185 790 483,00	2 500 000,00
2035	192 997 745,00	190 497 745,00	2 500 000,00
2036	197 822 689,00	195 322 689,00	2 500 000,00
2037	202 768 257,00	200 168 257,00	2 600 000,00
2038	207 837 463,00	205 133 550,52	2 703 912,48
2039	213 033 400,00	210 033 400,00	3 000 000,00
2040	218 359 235,00	215 359 235,00	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 33 429 360,52 zł. Przychody Powiatu Polickiego w 2025 r. obejmują:

kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 16 303 912,48 zł, w tym:

7 000 000,00 zł na wcześniejszą spłatę długu przypadającego do spłaty po roku budżetowym;

nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 17 125 448,04 zł.

5. Rozchody

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

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Polickiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami, z uwzględnieniem restrukturyzacji długu na kwotę 7 000 000,00 zł wynikającego z wyemitowanych papierów wartościowych przypadających pierwotnie do wykupu w latach 2026-2029 (wcześniejsza spłata długu przypadającego do spłaty po roku budżetowym). W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2040. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Polickiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	9 101 863,00	0,00	9 101 863,00
2026	775 003,00	0,00	775 003,00
2027	775 003,00	0,00	775 003,00
2028	775 003,00	0,00	775 003,00
2029	775 003,00	0,00	775 003,00
2030	2 775 004,00	0,00	2 775 004,00
2031	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2032	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2033	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2034	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2035	2 000 000,00	500 000,00	2 500 000,00
2036	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2037	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2038	0,00	2 703 912,48	2 703 912,48
2039	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2040	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 24 976 879,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 32 178 928,48 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 2025 roku wyniesie 24,53%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	32 178 928,48	131 193 660,52	24,53%
2026	31 403 925,48	135 818 873,00	23,12%
2027	30 628 922,48	140 029 258,00	21,87%

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2028	29 853 919,48	143 950 078,00	20,74%
2029	29 078 916,48	147 980 680,00	19,65%

*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 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie - 2 725 702,02 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Powiat Policki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Polickiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2019	93 347 120,46	89 947 236,78	3 399 883,68	18 847 656,86
2020	101 705 623,74	100 541 979,56	1 163 644,18	14 648 865,32
2021	114 874 063,81	104 225 819,81	10 648 244,00	25 621 240,99
2022	115 802 605,40	119 694 620,14	-3 892 014,74	19 859 850,74
2023	132 893 058,48	142 890 483,45	-9 997 424,97	-9 681 906,55
2024 3kw.	133 691 778,47	142 174 491,92	-8 482 713,45	2 419 069,08
2024 pw.	135 406 374,14	143 485 636,14	-8 079 262,00	2 732 469,08
2025	140 292 951,58	143 018 653,60	-2 725 702,02	14 399 746,02
2026	152 743 994,00	143 437 671,45	9 306 322,55	9 306 322,55
2027	157 479 058,00	148 204 928,00	9 274 130,00	9 274 130,00
2028	161 888 472,00	152 860 105,00	9 028 367,00	9 028 367,00
2029	166 421 349,00	156 715 060,00	9 706 289,00	9 706 289,00
2030	170 581 883,00	160 578 527,00	10 003 356,00	10 003 356,00
2031	174 846 430,00	164 415 449,00	10 430 981,00	10 430 981,00
2032	179 217 591,00	168 304 052,00	10 913 539,00	10 913 539,00
2033	183 698 032,00	172 257 981,00	11 440 051,00	11 440 051,00
2034	188 290 483,00	176 245 577,00	12 044 906,00	12 044 906,00
2035	192 997 745,00	180 297 235,00	12 700 510,00	12 700 510,00
2036	197 822 689,00	184 356 467,00	13 466 222,00	13 466 222,00
2037	202 768 257,00	188 485 595,00	14 282 662,00	14 282 662,00
2038	207 837 463,00	192 566 656,00	15 270 807,00	15 270 807,00
2039	213 033 400,00	196 628 329,00	16 405 071,00	16 405 071,00
2040	218 359 235,00	200 669 773,00	17 689 462,00	17 689 462,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wskazać przy tym należy, że wysokość prognozowanej nadwyżki operacyjnej w 2026 r. i latach kolejnych została zaplanowana na poziomie dostosowanym do wykonania budżetów w latach poprzednich. Zarówno dane zawarte w kolumnie "2024 Wykonanie" jak i w projekcie budżetu na 2025 r. są wartościami planowanymi, a zatem dochody to szacunki, wydatki to nieprzekraczalny limit. Stąd, bazując na dotychczasowej realizacji budżetów oraz na podstawie wykonania dochodów i wydatków po 3 kwartale 2024 r., przewiduje się wykonanie budżetu nadwyżkowego na koniec 2024 r. Do oceny realności prognozy WPF przyjęto dane z wykonania budżetów w latach historycznych. Ww. dane wskazują, że prognozowane wartości nadwyżek operacyjnych w okresie prognozy są realne.

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 Powiatu Polickiego przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	8,60%	4,95%	NIE	5,00%	NIE
2026	1,70%	3,74%	TAK	3,78%	TAK
2027	1,49%	3,69%	TAK	3,74%	TAK
2028	1,36%	3,88%	TAK	3,92%	TAK
2029	1,23%	2,68%	TAK	2,73%	TAK
2030	2,43%	4,06%	TAK	4,11%	TAK
2031	2,07%	5,47%	TAK	5,52%	TAK
2032	1,97%	6,32%	TAK	6,32%	TAK
2033	1,87%	7,43%	TAK	7,43%	TAK
2034	1,78%	7,27%	TAK	7,27%	TAK
2035	1,68%	7,26%	TAK	7,26%	TAK
2036	1,60%	7,33%	TAK	7,33%	TAK
2037	1,58%	7,41%	TAK	7,41%	TAK
2038	1,56%	7,54%	TAK	7,54%	TAK
2039	1,64%	7,71%	TAK	7,71%	TAK
2040	1,56%	7,92%	TAK	7,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Powiat Policki nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Wskazać przy tym należy, że 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:

2025 roku wyniesie 24,53%;

2026 roku wyniesie 23,12%;

2027 roku wyniesie 21,87%;

2028 roku wyniesie 20,74%;

2029 roku wyniesie 19,65%.

Zgodnie z art. 1 pkt 2 ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2022-2029 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych 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. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym 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.

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.1 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.3 o kwotę 290 472,20 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9 z tym że środki sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.3 załącznika nr 1.

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 5 982 193,16 zł wynika ze sposobu klasyfikowania źródeł finansowania ww. przedsięwzięć, które zostały sklasyfikowane w danym dziale, rozdziale i paragrafie z odpowiednią czwartą cyfrą paragrafu, tj. 0, 1, 2, 3, 4, 5, 6, 7, 8 i 9 z tym że środki sklasyfikowane z czwartą cyfrą 0 nie są wykazywane w pozycji 9.4 załącznika nr 1.

Uzasadnienie.

Projekt uchwały przedkłada Zarząd Powiatu w Policach w trybie § 21 ust. 1 pkt 1 Statutu Powiatu Polickiego (Dz. Urz. Woj. Zachodniopomorskiego z 2018 r. poz. 5468).

Przepisy art. 230 ust. 6 i 7 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) stanowią odpowiednio, że:

- 1) uchwałę, o której mowa w ust. 2, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje nie później niż uchwałę budżetową;
- 2) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie;
- 3) organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd jednostki samorządu terytorialnego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową, przy czym upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

Natomiast w myśl art. 111 pkt 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.) w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego może upoważnić zarząd powiatu do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w planie wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych przez jednostkę, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu tej jednostki.

W związku z powyższym zachodzi potrzeba podjęcia przez Radę Powiatu w Policach uchwały w tej sprawie.