

UCHWAŁA NR X/92/2025

RADY POWIATU W POLICACH

z dnia 26 marca 2025 r.

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

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756 i 1907 oraz z 2025 r. poz. 39) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/80/2024 Rady Powiatu w Policach z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego na lata 2025-2040 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Na oryginale właściwy podpis

**Przewodniczącego Rady Powiatu w Policach
Janusza Szwyda**

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

Załącznik nr 1
do uchwały Nr X/92/2025
Rady Powiatu w Policach
z dnia 26 marca 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału 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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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	179 423 554,76	145 104 482,30	96 928 828,37	15 601 049,35	509 418,00	19 218 140,16	12 847 046,42	0,00	34 319 072,46	6 902 000,00	27 417 072,46
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	24 254 397,00	0,00	24 195 756,00	19 217 274,00	0,00	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.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o 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 spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			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	204 355 719,56	148 158 955,46	99 643 785,00	0,00	0,00	1 589 911,00	0,00	0,00	0,00	56 196 764,10	56 196 764,10	884 400,00
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	205 503 228,12	192 566 656,00	141 935 331,00	0,00	0,00	186 146,00	0,00	0,00	0,00	12 936 572,12	12 936 572,12	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	215 359 235,00	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	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-24 932 164,80	0,00	34 034 027,80	15 934 234,88	6 832 371,88	17 944 930,17	17 944 930,17	154 862,75	154 862,75
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	2 334 234,88	2 334 234,88	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:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	775 003,00	775 003,00	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
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	775 003,00	775 003,00	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
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 775 004,00	2 775 004,00	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
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	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
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 334 234,88	2 334 234,88	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
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	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:						Kwota długu ^x	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:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		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	31 809 250,88	0,00	-3 054 473,16	15 045 319,76	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	31 034 247,88	0,00	9 306 322,55	9 306 322,55	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	30 259 244,88	0,00	9 274 130,00	9 274 130,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 484 241,88	0,00	9 028 367,00	9 028 367,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	28 709 238,88	0,00	9 706 289,00	9 706 289,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	25 934 234,88	0,00	10 003 356,00	10 003 356,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	23 434 234,88	0,00	10 430 981,00	10 430 981,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	20 934 234,88	0,00	10 913 539,00	10 913 539,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	18 434 234,88	0,00	11 440 051,00	11 440 051,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	15 934 234,88	0,00	12 044 906,00	12 044 906,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 434 234,88	0,00	12 700 510,00	12 700 510,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 934 234,88	0,00	13 466 222,00	13 466 222,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	8 334 234,88	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 nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we 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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego 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 związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	8,49%	-0,60%	4,95%	5,94%	NIE	NIE
2026	1,70%	8,47%	3,72%	4,71%	TAK	TAK
2027	1,49%	7,56%	3,68%	4,67%	TAK	TAK
2028	1,36%	7,09%	3,86%	4,85%	TAK	TAK
2029	1,23%	7,27%	2,67%	3,66%	TAK	TAK
2030	2,43%	7,19%	4,05%	5,04%	TAK	TAK
2031	2,07%	7,17%	5,46%	6,45%	TAK	TAK
2032	1,97%	7,25%	6,31%	6,31%	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	1,36%	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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	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	3 289 152,50	2 089 152,50	1 961 229,51	8 239 670,18	339 670,18	317 121,81	6 269 607,97	2 803 854,59	2 460 196,75
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 977 739,63	654 600,00	654 600,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	115 250,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	95 250,00	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

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki 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
		Wydatki 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				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	11 542 216,33	1 544 655,36	499 558,62	40 372 582,56	6 769 839,32	33 602 743,24	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	134 685,00	0,00	0,00	3 084 824,63	2 950 139,63	134 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	115 250,00	115 250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	95 250,00	95 250,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
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
2026	775 003,00	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	x	0,00	0,00
2028	775 003,00	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	x	0,00	0,00
2030	2 775 004,00	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	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	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	x	0,00	0,00
2034	2 000 000,00	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	x	0,00	0,00
2036	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	x	0,00	0,00
2038	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	x	0,00	0,00
2040	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 limitu spłaty zobowiązań określonego 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 zostaną 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. Automatyczne 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 wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2
do uchwały Nr X/92/2025
Rady Powiatu w Policach
z dnia 26 marca 2025

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)				94 645 000,99	40 372 582,56	3 084 824,63	115 250,00	95 250,00	43 667 907,19
1.a	- wydatki bieżące				13 397 875,71	6 769 839,32	2 950 139,63	115 250,00	95 250,00	9 930 478,95
1.b	- wydatki majątkowe				81 247 125,28	33 602 743,24	134 685,00	0,00	0,00	33 737 428,24
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:				63 438 785,52	23 201 272,10	2 112 424,63	115 250,00	95 250,00	25 524 196,73
1.1.1	- wydatki bieżące				10 207 915,71	5 803 439,32	1 977 739,63	115 250,00	95 250,00	7 991 678,95
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	4 024 800,00	2 562 905,28	654 600,00	0,00	0,00	3 217 505,28
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	1 335 380,08	768 787,80	0,00	0,00	2 104 167,88
1.1.1.5	akredytacja Erasmus + - MOW II etap	MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY	2024	2025	276 105,32	157 928,05	0,00	0,00	0,00	157 928,05
1.1.1.6	Partnerstwo Strategiczne	MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY	2024	2025	257 076,00	233 136,07	0,00	0,00	0,00	233 136,07
1.1.1.7	Nasza tradycja, nasza przedsiębiorczość	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW	2024	2026	74 236,87	33 588,87	33 375,00	0,00	0,00	66 963,87
1.1.1.8	Move więcej	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW	2025	2026	168 968,20	161 392,15	7 576,05	0,00	0,00	168 968,20
1.1.1.9	Rozbudowa RIIP WZ 2.0	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2029	401 000,00	47 625,00	95 250,00	115 250,00	95 250,00	353 375,00

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						
1.1.1.10	Cyberbezpieczny samorząd	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	1 045 377,00	627 226,22	418 150,78	0,00	0,00	1 045 377,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				53 230 869,81	17 397 832,78	134 685,00	0,00	0,00	17 532 517,78
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	17 010 647,39	4 863 147,78	0,00	0,00	0,00	4 863 147,78
1.1.2.3	Branżowe Centrum Umiejętności	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2023	2026	11 400 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 400 000,00
1.1.2.4	Rozbudowa RIIP WZ 2.0	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2029	269 370,00	134 685,00	134 685,00	0,00	0,00	269 370,00
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				31 206 215,47	17 171 310,46	972 400,00	0,00	0,00	18 143 710,46
1.3.1	- wydatki bieżące				3 189 960,00	966 400,00	972 400,00	0,00	0,00	1 938 800,00
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	2 328 000,00	786 000,00	792 000,00	0,00	0,00	1 578 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 016 255,47	16 204 910,46	0,00	0,00	0,00	16 204 910,46
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	3 980 840,09	0,00	0,00	0,00	3 980 840,09
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	11 212 123,37	0,00	0,00	0,00	11 212 123,37
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

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 uchwała budżetowa wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi 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. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania wprowadzono wartości wynikające ze sprawozdań budżetowych za 2024 rok.

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.

Tabela 1. 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 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
2. 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 uchwale budżetowej wraz z uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi 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:

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).

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 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

makroekonomiczny. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

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 2025 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 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 stosunku do uchwały WPF dochody ze sprzedaży nie uległy zmianie.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 27 417 072,46 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do uchwały WPF dotacje i środki na inwestycje zwiększono o 8 239 670,18 zł.

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. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych zastosowanych do prognozowania wydatków bieżących przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

W 2025 r. w budżecie Powiatu Polickiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 99 643 785,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 9 581 571,91 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników inflacji, PKB i wynagrodzeń.

Poręczenia i gwarancje

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

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

Pozostałe wydatki bieżące

W 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 -24 932 164,80 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 6 832 371,88 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 17 944 930,17 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2023 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2024 r. – 154 862,75 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 Powiatu Polickiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	179 423 554,76	204 355 719,56	-24 932 164,80
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	205 503 228,12	2 334 234,88
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 34 034 027,80 zł. Przychody Powiatu Polickiego w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 15 934 234,88 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 17 944 930,17 zł;
3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2023 r. i niezaangażowane w budżecie na 2024 r. – 154 862,75 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. 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”.

Tabela 3. 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	2 334 234,88	2 334 234,88
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 31 809 250,88 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 23,95%.

Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2025-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	31 809 250,88	132 788 342,14	23,95%
2026	31 034 247,88	135 818 873,00	22,85%
2027	30 259 244,88	140 029 258,00	21,61%
2028	29 484 241,88	143 950 078,00	20,48%
2029	28 709 238,88	147 980 680,00	19,40%

*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 - 3 054 473,16 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.

Tabela 5. Wynik budżetu bieżącego Powiatu Polickiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	145 104 482,30	148 158 955,46	-3 054 473,16	15 045 319,76
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.

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.

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)
2025	8,49%	4,95%	NIE	5,94%	NIE
2026	1,70%	3,72%	TAK	4,71%	TAK
2027	1,49%	3,68%	TAK	4,67%	TAK
2028	1,36%	3,86%	TAK	4,85%	TAK
2029	1,23%	2,67%	TAK	3,66%	TAK
2030	2,43%	4,05%	TAK	5,04%	TAK
2031	2,07%	5,46%	TAK	6,45%	TAK
2032	1,97%	6,31%	TAK	6,31%	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	1,36%	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:

1. 2025 roku wyniesie 23,95%;
2. 2026 roku wyniesie 22,85%;
3. 2027 roku wyniesie 21,61%;
4. 2028 roku wyniesie 20,48%;
5. 2029 roku wyniesie 19,40%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST 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.

9. Przedsięwzięcia wieloletnie

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Move więcej – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 168 968,20 zł, w tym w 2025 r. – 161 392,15 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 168 968,20 zł. Jednostką realizującą jest SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW.
2. Rozbudowa RIIP WZ 2.0 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 401 000,00 zł, w tym w 2025 r. – 47 625,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 353 375,00 zł. Jednostką realizującą jest STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH.
3. Cyberbezpieczny samorząd – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 045 377,00 zł, w tym w 2025 r. – 627 226,22 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 045 377,00 zł. Jednostką realizującą jest STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH.
4. Rozbudowa RIIP WZ 2.0 – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2025-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 269 370,00 zł, w tym w 2025 r. – 134 685,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 269 370,00 zł. Jednostką realizującą jest STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - Branżowe Centrum Umiejętności – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
 - a) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 898 305,28 zł;
 - b) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 279 500,00 zł;
 - KLAMERKA – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - c) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 69 820,86 zł;

- d) zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2026-2027 o kwotę 0,01 zł;
 - e) zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 69 820,85 zł;
- akredytacja Erasmus + - MOW II etap – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - f) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 822,73 zł;
- Partnerstwo Strategiczne – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - g) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 96 060,07 zł;
- Nasza tradycja, nasza przedsiębiorczość – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - h) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 2 906,47 zł;
 - i) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 527,27 zł;
 - j) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 2 379,20 zł;
- Koncepcja racjonalnego wykorzystania obiektów placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Policki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - k) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 78 921,65 zł;
 - l) zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 1 200,00 zł;
- Branżowe Centrum Umiejętności – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
 - m) zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 900 000,00 zł;
 - n) zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 279 500,00 zł;
- W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - Zlecenie realizacji zadania publicznego polegającego na prowadzeniu ośrodka wsparcia - Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Ciąży – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - o) zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 66 000,00 zł;

- p) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 30 000,00 zł;
- q) zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 36 000,00 zł;
- Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3933Z ul. Cisowa oraz Nr 3934Z ul. Nadbrzeżna w Policach – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - r) zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 19 159,91 zł;
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 3927Z Szczecin - Siadło Górne na odcinku miejscowości Ustowo – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - s) zmniejszenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 0,15 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:

6. 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);
7. 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 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 5 855 616,45 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).

Przepis art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) stanowi, że zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonywanie przedsięwzięcia.

Potrzeba dokonania zmian w uchwale Nr VIII/80/2024 Rady Powiatu w Policach z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego na lata 2025-2040 wynika ze zmian odpowiednio:

- 1) w załączniku nr 1 w części dotyczącej kwot dochodów i wydatków, w związku z podjętą przez Radę Powiatu w Policach uchwałą w sprawie zmian w budżecie Powiatu Polickiego na 2024 rok, ponieważ zgodnie z art. 229 powołanej ustawy, wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego;
- 2) w załączniku nr 2, w związku z wnioskami odpowiednio:
 - a) Dyrektora Wydziału Dróg Publicznych Starostwa Powiatowego w Policach o dokonanie zmian w projektach odpowiednio:
 - „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3933Z ul. Cisowa oraz Nr 3934Z ul. Nadbrzeżna w Policach”,
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3927Z Szczecin-Siadło Górne na odcinku miejscowości Ustowo”,
 - b) Dyrektora Wydziału Finansów i Budżetu Starostwa Powiatowego w Policach o ujęcie w wykazie przedsięwzięć projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd”,
 - c) Dyrektora Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Policach o dokonanie zmian w projektach odpowiednio:
 - „Koncepcja racjonalnego wykorzystania obiektów placówek oświatowych, dla których organem prowadzącym jest Powiat Policki”,
 - „Branżowe Centrum Umiejętności”,
 - d) Dyrektora Wydziału Geodezji Kartografii i Katastru Starostwa Powiatowego w Policach o ujęcie w wykazie przedsięwzięć projektu pn. „Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” WZ 2.0,
 - e) Dyrektora Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego Nr 1 dla Dzieci Niepełnosprawnych Ruchowo im. Marii Grzegorzewskiej w Policach o odpowiednio:
 - dokonanie zmiany w projekcie pn. „Nasza tradycja, nasza przedsiębiorczość”,
 - ujęcie w wykazie przedsięwzięć projektu pn. „Move więcej”,
 - f) Dyrektora Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Policach o dokonanie zmian w projektach odpowiednio:
 - „KLAMERKA”,

- „Zlecenie realizacji zadania publicznego polegającego na prowadzeniu ośrodka wsparcia – Domu dla Matek z Małoletnimi Dziećmi i Kobiet w Cięży”,
- g) Dyrektora Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Trzebieży o dokonanie zmian w projektach odpowiednio:
 - „akredytacja Erasmus + - MOW II etap”,
 - „Partnerstwo Strategiczne”;
- 3) w załączniku nr 3, w związku ze zmianą wysokości kwot w źródłach pokrycia deficytu oraz koniecznością dostosowania opisów do zmian uwzględnionych w uchwale budżetowej.

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