

UCHWAŁA NR XVII/147/2025
RADY POWIATU W POLICACH

z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego na lata 2026-2040

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 2025 r. poz. 1483) 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 2025 r. poz. 337, 620, 621 i 1301) uchwala się, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Polickiego na lata 2026-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Polickiego w latach 2026-2029 zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objasnienia 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 VIII/80/2024 Rady Powiatu w Policach z dnia 20 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego na lata 2025-2040.

§ 9. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

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 XVII/147/2025
Rady Powiatu w Policach
z dnia 19 grudnia 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
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
2026	179 598 626,63	158 475 040,80	110 398 579,00	11 514 162,00	3 951 340,00	18 848 990,48	13 761 969,32	0,00	21 123 585,83	2 755 000,00	18 368 585,83
2027	165 309 774,00	165 309 774,00	115 035 319,00	11 997 757,00	4 117 296,00	19 580 554,00	14 578 848,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	170 103 758,00	170 103 758,00	118 371 343,00	12 345 692,00	4 236 698,00	20 148 390,00	15 001 635,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	174 866 664,00	174 866 664,00	121 685 741,00	12 691 371,00	4 355 326,00	20 712 545,00	15 421 681,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	179 588 064,00	179 588 064,00	124 971 256,00	13 034 038,00	4 472 920,00	21 271 784,00	15 838 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	184 077 766,00	184 077 766,00	128 095 537,00	13 359 889,00	4 584 743,00	21 803 579,00	16 234 018,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	188 679 709,00	188 679 709,00	131 297 925,00	13 693 886,00	4 699 362,00	22 348 668,00	16 639 868,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	193 396 702,00	193 396 702,00	134 580 373,00	14 036 233,00	4 816 846,00	22 907 385,00	17 055 865,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	198 231 620,00	198 231 620,00	137 944 882,00	14 387 139,00	4 937 267,00	23 480 070,00	17 482 262,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	203 187 411,00	203 187 411,00	141 393 504,00	14 746 817,00	5 060 699,00	24 067 072,00	17 919 319,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	208 267 096,00	208 267 096,00	144 928 342,00	15 115 487,00	5 187 216,00	24 668 749,00	18 367 302,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	213 473 774,00	213 473 774,00	148 551 551,00	15 493 374,00	5 316 896,00	25 285 468,00	18 826 485,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	218 810 618,00	218 810 618,00	152 265 340,00	15 880 708,00	5 449 818,00	25 917 605,00	19 297 147,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	224 080 884,00	224 080 884,00	155 871 974,00	16 277 726,00	5 586 063,00	26 565 545,00	19 779 576,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	229 387 906,00	229 387 906,00	159 673 773,00	16 684 669,00	5 725 715,00	27 029 684,00	20 274 065,00	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			
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
2026	192 503 049,60	157 373 255,08	106 316 434,40	0,00	0,00	1 555 700,00	0,00	0,00	0,00	35 129 794,52	35 129 794,52	10 000,00
2027	163 524 771,00	162 349 264,00	111 204 676,00	0,00	0,00	1 145 370,00	0,00	0,00	0,00	1 175 507,00	1 175 507,00	0,00
2028	167 728 755,00	167 261 480,00	115 708 402,00	0,00	0,00	1 050 370,00	0,00	0,00	0,00	467 275,00	467 275,00	0,00
2029	172 491 661,00	172 217 064,00	119 549 921,00	0,00	0,00	952 370,00	0,00	0,00	0,00	274 597,00	274 597,00	0,00
2030	176 803 060,00	176 725 421,00	122 873 409,00	0,00	0,00	844 370,00	0,00	0,00	0,00	77 639,00	77 639,00	0,00
2031	181 477 766,00	181 209 545,00	126 141 842,00	0,00	0,00	734 870,00	0,00	0,00	0,00	268 221,00	268 221,00	0,00
2032	186 079 709,00	185 667 869,00	129 345 845,00	0,00	0,00	630 870,00	0,00	0,00	0,00	411 840,00	411 840,00	0,00
2033	190 796 702,00	190 435 551,00	132 825 248,00	0,00	0,00	526 870,00	0,00	0,00	0,00	361 151,00	361 151,00	0,00
2034	195 631 620,00	195 278 506,00	136 345 117,00	0,00	0,00	422 870,00	0,00	0,00	0,00	353 114,00	353 114,00	0,00
2035	200 587 411,00	200 195 877,00	139 903 725,00	0,00	0,00	318 870,00	0,00	0,00	0,00	391 534,00	391 534,00	0,00
2036	207 267 229,22	205 565 202,00	143 695 116,00	0,00	0,00	247 472,00	0,00	0,00	0,00	1 702 027,22	1 702 027,22	0,00
2037	211 873 774,00	210 848 171,00	147 488 667,00	0,00	0,00	200 075,00	0,00	0,00	0,00	1 025 603,00	1 025 603,00	0,00
2038	217 210 618,00	216 058 374,00	151 175 884,00	0,00	0,00	144 075,00	0,00	0,00	0,00	1 152 244,00	1 152 244,00	0,00
2039	222 480 884,00	221 279 290,00	154 834 340,00	0,00	0,00	88 075,00	0,00	0,00	0,00	1 201 594,00	1 201 594,00	0,00
2040	227 686 043,00	226 503 298,00	158 457 464,00	0,00	0,00	30 037,00	0,00	0,00	0,00	1 182 745,00	1 182 745,00	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
2026	-12 904 422,97	0,00	15 179 425,97	7 119 866,78	4 844 863,78	6 845 688,69	6 845 688,69	1 213 870,50	1 213 870,50
2027	1 785 003,00	1 785 003,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 375 003,00	2 375 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 375 003,00	2 375 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 785 004,00	2 785 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	999 866,78	999 866,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 701 863,00	1 701 863,00	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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 275 003,00	2 275 003,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 285 003,00	2 285 003,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 375 003,00	2 375 003,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 375 003,00	2 375 003,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 785 004,00	2 785 004,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	999 866,78	999 866,78	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 600 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 701 863,00	1 701 863,00	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 821 742,78	0,00	1 101 785,72	9 161 344,91	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 036 739,78	0,00	2 960 510,00	2 960 510,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 661 736,78	0,00	2 842 278,00	2 842 278,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	23 286 733,78	0,00	2 649 600,00	2 649 600,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	20 501 729,78	0,00	2 862 643,00	2 862 643,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	17 901 729,78	0,00	2 868 221,00	2 868 221,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	15 301 729,78	0,00	3 011 840,00	3 011 840,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	12 701 729,78	0,00	2 961 151,00	2 961 151,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 101 729,78	0,00	2 953 114,00	2 953 114,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 501 729,78	0,00	2 991 534,00	2 991 534,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 501 863,00	0,00	2 701 894,00	2 701 894,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 901 863,00	0,00	2 625 603,00	2 625 603,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 301 863,00	0,00	2 752 244,00	2 752 244,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 701 863,00	0,00	2 801 594,00	2 801 594,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 608,00	2 884 608,00	

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
2026	2,74%	2,91%	5,69%	5,77%	TAK	TAK
2027	2,35%	2,82%	4,85%	4,93%	TAK	TAK
2028	2,28%	2,60%	4,36%	4,43%	TAK	TAK
2029	2,16%	2,34%	2,52%	2,60%	TAK	TAK
2030	2,29%	2,34%	3,20%	3,27%	TAK	TAK
2031	2,06%	2,22%	3,89%	3,97%	TAK	TAK
2032	1,94%	2,19%	3,04%	3,12%	TAK	TAK
2033	1,83%	2,05%	2,49%	2,49%	TAK	TAK
2034	1,73%	1,93%	2,37%	2,37%	TAK	TAK
2035	1,63%	1,85%	2,24%	2,24%	TAK	TAK
2036	0,68%	1,61%	2,13%	2,13%	TAK	TAK
2037	0,96%	1,50%	2,03%	2,03%	TAK	TAK
2038	0,90%	1,50%	1,91%	1,91%	TAK	TAK
2039	0,85%	1,46%	1,80%	1,80%	TAK	TAK
2040	0,86%	1,44%	1,70%	1,70%	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
2026	4 153 842,48	2 853 842,48	2 659 803,36	13 257 229,83	11 257 229,83	11 167 193,03	5 988 579,58	4 257 586,06	3 788 909,74
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 387 256,82	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 323 261,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 365 154,00	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
2026	18 204 979,53	16 204 979,53	11 535 861,93	34 603 896,54	7 301 322,02	27 302 574,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 163 863,45	0,00	0,00	3 551 120,27	2 387 256,82	1 163 863,45	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 323 261,00	3 323 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 365 154,00	2 365 154,00	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
2026	2 275 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 275 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 275 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 275 003,00	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	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	701 863,00	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 XVII/147/2025
Rady Powiatu w Policach
z dnia 19 grudnia 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				70 092 221,18	34 603 896,54	3 551 120,27	3 323 261,00	2 365 154,00	43 843 431,81
1.a	- wydatki bieżące				24 398 753,10	7 301 322,02	2 387 256,82	3 323 261,00	2 365 154,00	15 376 993,84
1.b	- wydatki majątkowe				45 693 468,08	27 302 574,52	1 163 863,45	0,00	0,00	28 466 437,97
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:				65 978 229,22	33 171 496,54	3 551 120,27	3 323 261,00	2 365 154,00	42 411 031,81
1.1.1	- wydatki bieżące				21 604 761,14	6 328 922,02	2 387 256,82	3 323 261,00	2 365 154,00	14 404 593,84
1.1.1.1	Branżowe Centrum Umiejętności (117)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2023	2026	4 361 751,17	1 864 021,35	0,00	0,00	0,00	1 864 021,35
1.1.1.2	Voucher zatrudnieniowy w Powiecie Polickim (151)	POWIATOWY URZĄD PRACY W POLICACH	2024	2027	2 846 384,00	743 367,13	51 139,27	0,00	0,00	794 506,40
1.1.1.3	KLAMERKA (148)	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W POLICACH	2024	2027	2 306 094,72	730 352,89	0,00	0,00	0,00	730 352,89
1.1.1.4	Nasza tradycja, nasza przedsiębiorczość (158)	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW	2024	2026	74 236,87	33 375,00	0,00	0,00	0,00	33 375,00
1.1.1.5	Move więcej (159)	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW	2025	2026	168 968,20	6 803,37	0,00	0,00	0,00	6 803,37
1.1.1.6	Rozbudowa RIIP WZ 2.0 (162)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2029	401 000,00	142 875,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00	401 000,00
1.1.1.7	Cyberbezpieczny samorząd (161)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	77 490,00	77 490,00	0,00	0,00	0,00	77 490,00
1.1.1.8	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3917Z Dobra-Lubieszyn poprzez budowę ciągu pieszo-rowerowego wraz z oświetleniem (082)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	545 936,57	272 968,28	0,00	0,00	0,00	272 968,28

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.9	Akredytacja rok III Młodzież (170)	MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY	2025	2026	768 060,00	537 642,00	0,00	0,00	0,00	537 642,00
1.1.1.10	Europejski Korpus Solidarności (171)	MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY	2025	2026	223 408,06	103 408,00	0,00	0,00	0,00	103 408,00
1.1.1.11	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w Powiecie Polickim (155)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2029	9 112 580,55	1 181 173,00	2 220 867,55	3 228 011,00	2 317 529,00	8 947 580,55
1.1.1.12	Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą (172)	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW	2025	2026	718 851,00	635 446,00	0,00	0,00	0,00	635 446,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				44 373 468,08	26 842 574,52	1 163 863,45	0,00	0,00	28 006 437,97
1.1.2.1	Rozbudowa RIIP WZ 2.0 (162)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2029	269 370,00	269 370,00	0,00	0,00	0,00	269 370,00
1.1.2.2	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3917Z Dobra-Lubieszyn poprzez budowę ciągu pieszo-rowerowego wraz z oświetleniem (082)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	8 169 093,91	7 799 093,91	0,00	0,00	0,00	7 799 093,91
1.1.2.3	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w Powiecie Polickim (155)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2029	2 176 863,45	878 000,00	1 163 863,45	0,00	0,00	2 041 863,45
1.1.2.4	Branżowe Centrum Umiejętności (117)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2023	2026	11 063 048,83	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.1.2.5	Cyberbezpieczny samorząd (161)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	967 887,00	679 487,00	0,00	0,00	0,00	679 487,00
1.1.2.6	Opracowanie projektu budowlanego przebudowy drogi powiatowej Nr 3920Z na odcinku Stobno - Będargowo	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	7 560 000,00	6 800 000,00	0,00	0,00	0,00	6 800 000,00
1.1.2.7	Przebudowa drogi powiatowej Nr 3927Z Szczecin - Siadło Górne na odcinku miejscowości Ustowo	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	14 167 204,89	8 416 623,61	0,00	0,00	0,00	8 416 623,61
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				4 113 991,96	1 432 400,00	0,00	0,00	0,00	1 432 400,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 793 991,96	972 400,00	0,00	0,00	0,00	972 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.1	Realizacja zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z Programu kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" (090)	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARII GRZEGORZEW	2022	2026	861 960,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	180 400,00
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	1 932 031,96	792 000,00	0,00	0,00	0,00	792 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 320 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.2.1	Przebudowa ul. Piłsudskiego w Policach na odcinku od ul. Morelowej do ul. Asfaltowej (164)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	300 000,00	240 000,00	0,00	0,00	0,00	240 000,00
1.3.2.2	Modernizacja wiaduktu ul. Asfaltowa (154)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	1 020 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2026-2040

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 na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Polickiego za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Polickiego na dzień przyjęcia uchwały, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2040.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%
2036	1,90%	2,50%	2,80%
2037	1,70%	2,50%	2,70%
2038	1,60%	2,50%	2,50%
2039	1,30%	2,50%	2,40%
2040	1,20%	2,50%	2,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej;
2. dla lat 2027-2040 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na 2026 rok. Od 2027 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. W 2027 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 4,31% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2028 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	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
subwencja ogólna	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
dotacje bieżące	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2028-2031	100,00%	—
	2032-2040	—	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 2026 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 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2 755 000,00 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. Wartość zaplanowanych w 2026 roku dochodów ze sprzedaży ma zapewnić sprzedaż nieruchomości, których wykaz zaprezentowano w poniższej tabeli.

Wykaz nieruchomości planowanych do sprzedaży w 2026 roku

Położenie nieruchomości	Nr działki i obręb	Powierzchnia [ha]	Wartość netto	Planowany dochód
Police	3335/21	0,11	225 000,00 zł	225 000,00 zł
Police	3335/20	0,10	200 000,00 zł	200 000,00 zł
Police	3335/14	0,10	200 000,00 zł	200 000,00 zł
Police	3314 i 6/1	0,15	850 000,00 zł	850 000,00 zł
Podgrodzie	101/118		215 000,00 zł	215 000,00 zł
Podgrodzie	101/117		297 000,00 zł	297 000,00 zł
Podgrodzie	101/83		260 000,00 zł	260 000,00 zł
Podgrodzie	101/84		225 000,00 zł	225 000,00 zł
Podgrodzie	101/94		283 000,00 zł	283 000,00 zł
				Suma: 2 775 000,00 zł

Źródło: Opracowanie własne.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 18 368 585,83 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

- Opracowanie projektu przebudowy drogi powiatowej Nr 3920Z Stobno - Będargowo-078, FEPZ i RFRD w kwocie 6 800 000,00 zł;
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 3917Z Dobra – Lubieszyn poprzez budowę ciągu pieszo-rowerowego wraz z oświetleniem-082, FEPZ w kwocie 6 629 229,83 zł;
- Przebudowa drogi powiatowej Nr 3927Z Szczecin – Siadło Górne na odcinku miejscowości Ustowo-139, dotacja od gminy w kwocie 1 432 356,00 zł;
- Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w Powiecie Polickim-155, FEPZ w kwocie 828 000,00 zł;
- Cyberbezpieczny Samorząd -161, Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027 (FERC) w kwocie 400 000,00 zł;
- Przebudowa ul. Piłsudskiego w Policach-164, dotacja od gminy w kwocie 240 000,00 zł;
- Przebudowa ul. Piłsudskiego w Policach-164, pozostałe w kwocie 39 000,00 zł;
- Branżowe Centrum Umiejętności-117, dotacja od Fundacji Rozwoju Edukacji ze środków Krajowego Planu Odbudowy w kwocie 2 000 000,00 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:

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

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu 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	2027	30,00%	10,00%	60,00%
	2028	40,00%	30,00%	30,00%
	2029-2032	50,00%	30,00%	20,00%
	2033-2035	10,00%	50,00%	40,00%
	2036-2038	—	30,00%	70,00%
	2039-2040	—	20,00%	80,00%
inne	2027-2028	—	50,00%	—
	2029-2040	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Powiatu Polickiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 106 316 434,40 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 4 808 186,36 zł. W latach 2027-2040 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja

CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyień od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2026-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -12 904 422,97 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 844 863,78 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 6 845 688,69 zł;
3. wolnych środków – 1 213 870,50 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]
2026	179 598 626,63	192 503 049,60	-12 904 422,97
2027	165 309 774,00	163 524 771,00	1 785 003,00
2028	170 103 758,00	167 728 755,00	2 375 003,00
2029	174 866 664,00	172 491 661,00	2 375 003,00
2030	179 588 064,00	176 803 060,00	2 785 004,00
2031	184 077 766,00	181 477 766,00	2 600 000,00
2032	188 679 709,00	186 079 709,00	2 600 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2033	193 396 702,00	190 796 702,00	2 600 000,00
2034	198 231 620,00	195 631 620,00	2 600 000,00
2035	203 187 411,00	200 587 411,00	2 600 000,00
2036	208 267 096,00	207 267 229,22	999 866,78
2037	213 473 774,00	211 873 774,00	1 600 000,00
2038	218 810 618,00	217 210 618,00	1 600 000,00
2039	224 080 884,00	222 480 884,00	1 600 000,00
2040	229 387 906,00	227 686 043,00	1 701 863,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 15 179 425,97 zł. Przychody Powiatu Polickiego w 2026 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 7 119 866,78 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 6 845 688,69 zł;
3. wolne środki – 1 213 870,50 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027.

W kolumnie “2025 Wykonanie” dokonano korekty planowanych przychodów Powiatu. W planie budżetu Powiatu na 2025 r. (aktualnym na 30 września 2025 r.) planuje się przychody zwrotne w wysokości 10 783 522,29 zł. Do końca roku budżetowego 2025 zobowiązanie zostanie wykonane w kwocie 9 101 863,00 zł, dlatego dokonano stosownej korekty pozostałego planu przychodów (zmniejszenie przychodów o ww. kwotę) oraz ujętych w prognozie WPF rozchodów wynikających z planowanej spłaty ww. zobowiązania.

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 2027-2040. 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]
2026	2 275 003,00	0,00	2 275 003,00
2027	2 275 003,00	10 000,00	2 285 003,00
2028	2 275 003,00	100 000,00	2 375 003,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2029	2 275 003,00	100 000,00	2 375 003,00
2030	2 775 004,00	10 000,00	2 785 004,00
2031	2 000 000,00	600 000,00	2 600 000,00
2032	2 000 000,00	600 000,00	2 600 000,00
2033	2 000 000,00	600 000,00	2 600 000,00
2034	2 000 000,00	600 000,00	2 600 000,00
2035	2 000 000,00	600 000,00	2 600 000,00
2036	600 000,00	399 866,78	999 866,78
2037	600 000,00	1 000 000,00	1 600 000,00
2038	600 000,00	1 000 000,00	1 600 000,00
2039	600 000,00	1 000 000,00	1 600 000,00
2040	701 863,00	1 000 000,00	1 701 863,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2026-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 24 976 879,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 29 821 742,78 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 2026 roku wyniesie 20,95%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	29 821 742,78	142 381 050,32	20,95%
2027	28 036 739,78	145 729 220,00	19,24%
2028	25 661 736,78	149 955 368,00	17,11%
2029	23 286 733,78	154 154 119,00	15,11%

*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 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. 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]

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2026	158 475 040,80	157 373 255,08	1 101 785,72	9 161 344,91
2027	165 309 774,00	162 349 264,00	2 960 510,00	2 960 510,00
2028	170 103 758,00	167 261 480,00	2 842 278,00	2 842 278,00
2029	174 866 664,00	172 217 064,00	2 649 600,00	2 649 600,00
2030	179 588 064,00	176 725 421,00	2 862 643,00	2 862 643,00
2031	184 077 766,00	181 209 545,00	2 868 221,00	2 868 221,00
2032	188 679 709,00	185 667 869,00	3 011 840,00	3 011 840,00
2033	193 396 702,00	190 435 551,00	2 961 151,00	2 961 151,00
2034	198 231 620,00	195 278 506,00	2 953 114,00	2 953 114,00
2035	203 187 411,00	200 195 877,00	2 991 534,00	2 991 534,00
2036	208 267 096,00	205 565 202,00	2 701 894,00	2 701 894,00
2037	213 473 774,00	210 848 171,00	2 625 603,00	2 625 603,00
2038	218 810 618,00	216 058 374,00	2 752 244,00	2 752 244,00
2039	224 080 884,00	221 279 290,00	2 801 594,00	2 801 594,00
2040	229 387 906,00	226 503 298,00	2 884 608,00	2 884 608,00

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. 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 przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2026	2,74%	5,69%	TAK	5,77%	TAK
2027	2,35%	4,85%	TAK	4,93%	TAK
2028	2,28%	4,36%	TAK	4,43%	TAK
2029	2,16%	2,52%	TAK	2,60%	TAK
2030	2,29%	3,20%	TAK	3,27%	TAK
2031	2,06%	3,89%	TAK	3,97%	TAK
2032	1,94%	3,04%	TAK	3,12%	TAK
2033	1,83%	2,49%	TAK	2,49%	TAK
2034	1,73%	2,37%	TAK	2,37%	TAK
2035	1,63%	2,24%	TAK	2,24%	TAK
2036	0,68%	2,13%	TAK	2,13%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywane go wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2037	0,96%	2,03%	TAK	2,03%	TAK
2038	0,90%	1,91%	TAK	1,91%	TAK
2039	0,85%	1,80%	TAK	1,80%	TAK
2040	0,86%	1,70%	TAK	1,70%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Policki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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 340 342,44 zł oraz w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 8 637 594,99 zł wynikają 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 pozycjach 9.3 i 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 2025 r. poz. 1483) 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 2025 r. poz. 337 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.