

**UCHWAŁA NR XXI/.../2026**  
**RADY POWIATU W POLICACH**

**z dnia 27 maja 2026 r.**

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

Na podstawie art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, 1844 i 1846 oraz z 2026 r. poz. 426 i 635) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale 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 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie:  
„w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego na lata 2026-2046”;
- 2) § 1 otrzymuje brzmienie:  
„**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Polickiego na lata 2026-2046, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.”;
- 3) załącznik nr 1 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 4) załącznik nr 2 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 5) załącznik nr 3 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 3 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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 XXI/.../2026  
Rady Powiatu w Policach  
z dnia 27 maja 2026 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>X</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>X</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>X</sup>		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	194 559 403,78	165 281 076,88	110 398 579,00	11 514 162,00	4 766 476,00	24 229 846,64	14 372 013,24	0,00	29 278 326,90	4 190 640,85	25 068 914,05	
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	179 900 064,00	179 900 064,00	124 971 256,00	13 034 038,00	4 472 920,00	21 583 784,00	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	
2041	233 975 663,00	233 975 663,00	162 867 248,00	17 018 362,00	5 840 229,00	27 570 278,00	20 679 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2042	238 655 177,00	238 655 177,00	166 124 593,00	17 358 729,00	5 957 034,00	28 121 684,00	21 093 137,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	243 428 282,00	243 428 282,00	169 447 085,00	17 705 904,00	6 076 175,00	28 684 118,00	21 515 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	248 296 847,00	248 296 847,00	172 836 027,00	18 060 022,00	6 197 698,00	29 257 800,00	21 945 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	253 262 784,00	253 262 784,00	176 292 748,00	18 421 222,00	6 321 652,00	29 842 956,00	22 384 206,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	258 328 039,00	258 328 039,00	179 818 603,00	18 789 646,00	6 448 085,00	30 439 815,00	22 831 890,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> 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.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>			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) <sup>x</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>				pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>
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			
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	212 615 827,93	164 774 302,50	107 452 124,03	0,00	0,00	1 555 700,00	0,00	0,00	0,00	47 841 525,43	47 841 525,43	443 228,79	
2027	165 609 774,00	162 436 341,00	111 204 676,00	0,00	0,00	1 232 447,00	0,00	0,00	0,00	3 173 433,00	3 173 433,00	0,00	
2028	172 298 758,00	167 419 932,00	115 708 402,00	0,00	0,00	1 208 822,00	0,00	0,00	0,00	4 878 826,00	4 878 826,00	0,00	
2029	177 728 928,00	172 527 892,00	119 549 921,00	0,00	0,00	1 263 198,00	0,00	0,00	0,00	5 201 036,00	5 201 036,00	0,00	
2030	177 033 796,00	177 032 060,00	122 873 409,00	0,00	0,00	1 151 009,00	0,00	0,00	0,00	1 736,00	1 736,00	0,00	
2031	181 721 414,00	181 511 490,00	126 141 842,00	0,00	0,00	1 036 815,00	0,00	0,00	0,00	209 924,00	209 924,00	0,00	
2032	186 037 149,00	185 954 036,00	129 345 845,00	0,00	0,00	917 037,00	0,00	0,00	0,00	83 113,00	83 113,00	0,00	
2033	190 754 142,00	190 701 405,00	132 825 248,00	0,00	0,00	792 724,00	0,00	0,00	0,00	52 737,00	52 737,00	0,00	
2034	195 589 060,00	195 524 046,00	136 345 117,00	0,00	0,00	668 410,00	0,00	0,00	0,00	65 014,00	65 014,00	0,00	
2035	200 544 851,00	200 421 103,00	139 903 725,00	0,00	0,00	544 096,00	0,00	0,00	0,00	123 748,00	123 748,00	0,00	
2036	206 624 669,22	205 770 115,00	143 695 116,00	0,00	0,00	452 385,00	0,00	0,00	0,00	854 554,22	854 554,22	0,00	
2037	211 831 214,00	211 032 770,00	147 488 667,00	0,00	0,00	384 674,00	0,00	0,00	0,00	798 444,00	798 444,00	0,00	
2038	217 168 058,00	216 222 660,00	151 175 884,00	0,00	0,00	308 361,00	0,00	0,00	0,00	945 398,00	945 398,00	0,00	
2039	222 438 324,00	221 423 263,00	154 834 340,00	0,00	0,00	232 048,00	0,00	0,00	0,00	1 015 061,00	1 015 061,00	0,00	
2040	227 745 346,00	226 626 957,00	158 457 464,00	0,00	0,00	153 696,00	0,00	0,00	0,00	1 118 389,00	1 118 389,00	0,00	
2041	233 533 103,00	231 335 231,00	161 515 693,00	0,00	0,00	103 346,00	0,00	0,00	0,00	2 197 872,00	2 197 872,00	0,00	
2042	238 113 816,00	236 013 559,00	164 471 430,00	0,00	0,00	83 032,00	0,00	0,00	0,00	2 100 257,00	2 100 257,00	0,00	
2043	241 985 722,00	240 740 208,00	167 431 916,00	0,00	0,00	62 718,00	0,00	0,00	0,00	1 245 514,00	1 245 514,00	0,00	
2044	246 854 303,00	245 447 606,00	170 328 488,00	0,00	0,00	42 405,00	0,00	0,00	0,00	1 406 697,00	1 406 697,00	0,00	
2045	250 911 488,00	250 133 759,00	173 155 941,00	0,00	0,00	24 187,00	0,00	0,00	0,00	777 729,00	777 729,00	0,00	
2046	255 476 743,00	254 863 917,00	175 978 383,00	0,00	0,00	8 062,00	0,00	0,00	0,00	612 826,00	612 826,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-18 056 424,15	0,00	20 331 427,15	7 119 866,78	4 844 863,78	10 051 387,36	10 051 387,36	3 160 173,01	3 160 173,01
2027	-300 000,00	0,00	2 666 267,00	2 666 267,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	-2 195 000,00	0,00	4 561 267,00	4 561 267,00	2 195 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	-2 862 264,00	0,00	5 228 531,00	5 228 531,00	2 862 264,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 866 268,00	2 866 268,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 356 352,00	2 356 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 642 560,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 642 560,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	2 642 560,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	2 642 560,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 642 426,78	1 642 426,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 642 560,00	1 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 642 560,00	1 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	1 642 560,00	1 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	1 642 560,00	1 642 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	442 560,00	442 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	541 361,00	541 361,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	1 442 560,00	1 442 560,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	1 442 544,00	1 442 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	2 351 296,00	2 351 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	2 851 296,00	2 851 296,00	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 <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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	2 366 267,00	2 366 267,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 366 267,00	2 366 267,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 366 267,00	2 366 267,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 866 268,00	2 866 268,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 356 352,00	2 356 352,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 642 560,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 642 560,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	2 642 560,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 642 560,00	2 642 560,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 642 426,78	1 642 426,78	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 642 560,00	1 642 560,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 642 560,00	1 642 560,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 642 560,00	1 642 560,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 642 560,00	1 642 560,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	442 560,00	442 560,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	541 361,00	541 361,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 560,00	1 442 560,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	1 442 544,00	1 442 544,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	2 351 296,00	2 351 296,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	2 851 296,00	2 851 296,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>X</sup>	w tym:  kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	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 <sup>X</sup>					
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	27 719 879,78	0,00	506 774,38	13 718 334,75
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 019 879,78	0,00	2 873 433,00	2 873 433,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	30 214 879,78	0,00	2 683 826,00	2 683 826,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	33 077 143,78	0,00	2 338 772,00	2 338 772,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	30 210 875,78	0,00	2 868 004,00	2 868 004,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	27 854 523,78	0,00	2 566 276,00	2 566 276,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	25 211 963,78	0,00	2 725 673,00	2 725 673,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	22 569 403,78	0,00	2 695 297,00	2 695 297,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	19 926 843,78	0,00	2 707 574,00	2 707 574,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	17 284 283,78	0,00	2 766 308,00	2 766 308,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 641 857,00	0,00	2 496 981,00	2 496 981,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	13 999 297,00	0,00	2 441 004,00	2 441 004,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	12 356 737,00	0,00	2 587 958,00	2 587 958,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	10 714 177,00	0,00	2 657 621,00	2 657 621,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	9 071 617,00	0,00	2 760 949,00	2 760 949,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	8 629 057,00	0,00	2 640 432,00	2 640 432,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	8 087 696,00	0,00	2 641 618,00	2 641 618,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	6 645 136,00	0,00	2 688 074,00	2 688 074,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	5 202 592,00	0,00	2 849 241,00	2 849 241,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	2 851 296,00	0,00	3 129 025,00	3 129 025,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 464 122,00	3 464 122,00

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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	2,72%	2,74%	5,69%	6,39%	TAK	TAK
2027	2,47%	2,82%	4,83%	5,53%	TAK	TAK
2028	2,38%	2,60%	4,34%	5,03%	TAK	TAK
2029	2,35%	2,34%	2,50%	3,20%	TAK	TAK
2030	2,54%	2,54%	3,18%	3,87%	TAK	TAK
2031	2,09%	2,22%	3,90%	4,59%	TAK	TAK
2032	2,14%	2,19%	3,05%	3,75%	TAK	TAK
2033	2,01%	2,05%	2,49%	2,49%	TAK	TAK
2034	1,89%	1,93%	2,39%	2,39%	TAK	TAK
2035	1,78%	1,85%	2,27%	2,27%	TAK	TAK
2036	1,14%	1,61%	2,16%	2,16%	TAK	TAK
2037	1,08%	1,50%	2,06%	2,06%	TAK	TAK
2038	1,01%	1,50%	1,91%	1,91%	TAK	TAK
2039	0,95%	1,46%	1,80%	1,80%	TAK	TAK
2040	0,89%	1,44%	1,70%	1,70%	TAK	TAK
2041	0,26%	1,33%	1,61%	1,61%	TAK	TAK
2042	0,30%	1,29%	1,53%	1,53%	TAK	TAK
2043	0,70%	1,28%	1,45%	1,45%	TAK	TAK
2044	0,68%	1,32%	1,40%	1,40%	TAK	TAK
2045	1,06%	1,41%	1,37%	1,37%	TAK	TAK
2046	1,25%	1,52%	1,36%	1,36%	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone 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	6 258 245,08	3 058 245,08	2 846 969,96	13 257 229,83	11 257 229,83	11 167 193,03	7 197 114,78	4 855 156,62	4 319 180,79
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	2 860 871,09	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	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 <sup>x</sup>	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	20 267 988,53	16 154 979,53	11 488 641,93	38 715 940,82	8 299 058,72	30 416 882,10	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	2 860 871,09	2 860 871,09	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	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 <sup>x</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>x</sup>	w tym:				Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>x</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>x</sup>	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>x</sup>	dokonywana w formie wydatku bieżącego <sup>x</sup>					
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	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

<sup>9)</sup> 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 XXI/.../2026  
Rady Powiatu w Policach  
z dnia 27 maja 2026 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)				70 036 095,33	38 715 940,82	3 551 120,27	3 323 261,00	2 860 871,09	48 451 193,18
1.a	- wydatki bieżące				24 376 596,17	8 299 058,72	2 387 256,82	3 323 261,00	2 860 871,09	16 870 447,63
1.b	- wydatki majątkowe				45 659 499,16	30 416 882,10	1 163 863,45	0,00	0,00	31 580 745,55
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:				65 874 730,37	37 236 167,82	3 551 120,27	3 323 261,00	2 860 871,09	46 971 420,18
1.1.1	- wydatki bieżące				21 535 231,21	7 279 285,72	2 387 256,82	3 323 261,00	2 860 871,09	15 850 674,63
1.1.1.1	Branżowe Centrum Umiejętności (117)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2023	2026	4 293 100,81	2 576 089,33	0,00	0,00	0,00	2 576 089,33
1.1.1.2	Voucher zatrudnieniowy w Powiecie Polickim (151)	POWIATOWY URZĄD PRACY W POLICACH	2024	2027	2 846 384,00	769 572,82	51 139,27	0,00	0,00	820 712,09
1.1.1.3	KLAMERKA (148)	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W POLICACH	2024	2027	2 306 094,72	1 207 275,34	0,00	0,00	0,00	1 207 275,34
1.1.1.4	Nasza tradycja, nasza przedsiębiorczość (158)	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARIII GRZEGORZEW	2024	2026	71 377,30	31 109,19	0,00	0,00	0,00	31 109,19
1.1.1.5	Move więcej (159)	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARIII 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	635 040,00	466 714,06	0,00	0,00	0,00	466 714,06
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	9 247 580,55	967 340,74	2 220 867,55	3 228 011,00	2 813 246,09	9 229 465,38
1.1.1.12	Specjalistyczne Centrum Wspierające Edukację Włączającą (172)	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY NR 1 DLA DZIECI NIEPEŁNOSPRAWNYCH RUCHOWO IM. MARIII GRZEGORZEW	2025	2026	718 851,00	657 639,59	0,00	0,00	0,00	657 639,59
1.1.2	- wydatki majątkowe				44 339 499,16	29 956 882,10	1 163 863,45	0,00	0,00	31 120 745,55
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	2 041 863,45	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	11 131 699,16	5 039 555,00	0,00	0,00	0,00	5 039 555,00
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 (078)	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 (139)	STAROSTWO POWIATOWE W POLICACH	2025	2026	14 199 585,64	8 491 376,19	0,00	0,00	0,00	8 491 376,19
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				4 161 364,96	1 479 773,00	0,00	0,00	0,00	1 479 773,00
1.3.1	- wydatki bieżące				2 841 364,96	1 019 773,00	0,00	0,00	0,00	1 019 773,00

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 Cięży	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W POLICACH	2024	2026	1 979 404,96	839 373,00	0,00	0,00	0,00	839 373,00
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 2026-2046**

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 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. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania wprowadzono wartości wynikające ze sprawozdań budżetowych za 2025 rok.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 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 2046. 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 2026-2046.

### **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.

**Tabela 1. Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy**

<b>Rok</b>	<b>Dynamika realna PKB</b>	<b>Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)</b>	<b>Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej</b>
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%
2041	1,00%	2,50%	2,20%
2042	0,80%	2,50%	2,10%
2043	0,70%	2,50%	2,10%
2044	0,60%	2,50%	2,00%
2045	0,50%	2,50%	1,90%
2046	0,40%	2,50%	1,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2023.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej oraz uchwał i zarządzeń zmieniających budżet;
2. dla lat 2027-2046 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 wraz z

uchwałami i zarządzeniami zmieniającymi 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 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 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 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 4 190 640,85 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dochody ze sprzedaży zwiększono o 1 435 640,85 zł.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 25 068 914,05 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. W stosunku do ostatniej zmiany WPF dotacje i środki na inwestycje zwiększono o 6 684 953,22 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. Szczegółowy opis zastosowanych wag wskaźników makroekonomicznych zastosowanych do prognozowania wydatków bieżących przedstawiono w objaśnieniach do uchwały WPF.

#### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

W 2026 r. w budżecie Powiatu Polickiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 107 452 124,03 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 9 077 651,50 zł. W latach 2027-2046 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, osiągnie ona szczyt w pierwszym kwartale 2023 roku. Od tego momentu prognozowany jest spadek inflacji, która z końcem 2024 powinna kształtować się na poziomie między 2% a 4%. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych również od I półrocza 2023 zacznie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

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

#### **Pozostałe wydatki bieżące**

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

### **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Polickiego na lata 2026-2046.

## **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 -18 056 424,15 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 4 844 863,78 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 10 051 387,36 zł;
3. wolnych środków pozostających z rozliczenia budżetu na koniec 2024 r. i niezaangażowanych w budżecie na 2025 r. – 3 160 173,01 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]
2026	194 559 403,78	212 615 827,93	-18 056 424,15
2027	165 309 774,00	165 609 774,00	-300 000,00
2028	170 103 758,00	172 298 758,00	-2 195 000,00
2029	174 866 664,00	177 728 928,00	-2 862 264,00
2030	179 900 064,00	177 033 796,00	2 866 268,00
2031	184 077 766,00	181 721 414,00	2 356 352,00
2032	188 679 709,00	186 037 149,00	2 642 560,00
2033	193 396 702,00	190 754 142,00	2 642 560,00
2034	198 231 620,00	195 589 060,00	2 642 560,00
2035	203 187 411,00	200 544 851,00	2 642 560,00
2036	208 267 096,00	206 624 669,22	1 642 426,78
2037	213 473 774,00	211 831 214,00	1 642 560,00
2038	218 810 618,00	217 168 058,00	1 642 560,00
2039	224 080 884,00	222 438 324,00	1 642 560,00
2040	229 387 906,00	227 745 346,00	1 642 560,00
2041	233 975 663,00	233 533 103,00	442 560,00
2042	238 655 177,00	238 113 816,00	541 361,00
2043	243 428 282,00	241 985 722,00	1 442 560,00
2044	248 296 847,00	246 854 303,00	1 442 544,00
2045	253 262 784,00	250 911 488,00	2 351 296,00
2046	258 328 039,00	255 476 743,00	2 851 296,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2027, 2028, 2029.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 20 331 427,15 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 – 10 051 387,36 zł;

3. wolne środki pozostające z rozliczenia budżetu na koniec 2024 r. i niezaangażowane w budżecie na 2025 r. – 3 160 173,01 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 2027-2046. 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	91 264,00	2 366 267,00
2028	2 275 003,00	91 264,00	2 366 267,00
2029	2 275 003,00	91 264,00	2 366 267,00
2030	2 775 004,00	91 264,00	2 866 268,00
2031	2 000 000,00	356 352,00	2 356 352,00
2032	2 000 000,00	642 560,00	2 642 560,00
2033	2 000 000,00	642 560,00	2 642 560,00
2034	2 000 000,00	642 560,00	2 642 560,00
2035	2 000 000,00	642 560,00	2 642 560,00
2036	200 000,00	1 442 426,78	1 642 426,78
2037	200 000,00	1 442 560,00	1 642 560,00
2038	200 000,00	1 442 560,00	1 642 560,00
2039	200 000,00	1 442 560,00	1 642 560,00
2040	200 000,00	1 442 560,00	1 642 560,00
2041	0,00	442 560,00	442 560,00
2042	0,00	541 361,00	541 361,00
2043	0,00	1 442 560,00	1 442 560,00
2044	0,00	1 442 544,00	1 442 544,00
2045	0,00	2 351 296,00	2 351 296,00
2046	0,00	2 851 296,00	2 851 296,00

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 2026-2046, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 22 875 016,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 27 719 879,78 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 19,08%.

**Tabela 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029**

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	27 719 879,78	145 260 643,09	19,08%
2027	28 019 879,78	145 729 220,00	19,23%
2028	30 214 879,78	149 955 368,00	20,15%
2029	33 077 143,78	154 154 119,00	21,46%

\*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.

**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]
2026	165 281 076,88	164 774 302,50	506 774,38	13 718 334,75
2027	165 309 774,00	162 436 341,00	2 873 433,00	2 873 433,00
2028	170 103 758,00	167 419 932,00	2 683 826,00	2 683 826,00
2029	174 866 664,00	172 527 892,00	2 338 772,00	2 338 772,00
2030	179 900 064,00	177 032 060,00	2 868 004,00	2 868 004,00
2031	184 077 766,00	181 511 490,00	2 566 276,00	2 566 276,00
2032	188 679 709,00	185 954 036,00	2 725 673,00	2 725 673,00
2033	193 396 702,00	190 701 405,00	2 695 297,00	2 695 297,00
2034	198 231 620,00	195 524 046,00	2 707 574,00	2 707 574,00
2035	203 187 411,00	200 421 103,00	2 766 308,00	2 766 308,00
2036	208 267 096,00	205 770 115,00	2 496 981,00	2 496 981,00
2037	213 473 774,00	211 032 770,00	2 441 004,00	2 441 004,00
2038	218 810 618,00	216 222 660,00	2 587 958,00	2 587 958,00
2039	224 080 884,00	221 423 263,00	2 657 621,00	2 657 621,00
2040	229 387 906,00	226 626 957,00	2 760 949,00	2 760 949,00
2041	233 975 663,00	231 335 231,00	2 640 432,00	2 640 432,00
2042	238 655 177,00	236 013 559,00	2 641 618,00	2 641 618,00
2043	243 428 282,00	240 740 208,00	2 688 074,00	2 688 074,00
2044	248 296 847,00	245 447 606,00	2 849 241,00	2 849 241,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2045	253 262 784,00	250 133 759,00	3 129 025,00	3 129 025,00
2046	258 328 039,00	254 863 917,00	3 464 122,00	3 464 122,00

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)
2026	2,72%	5,69%	TAK	6,39%	TAK
2027	2,47%	4,83%	TAK	5,53%	TAK
2028	2,38%	4,34%	TAK	5,03%	TAK
2029	2,35%	2,50%	TAK	3,20%	TAK
2030	2,54%	3,18%	TAK	3,87%	TAK
2031	2,09%	3,90%	TAK	4,59%	TAK
2032	2,14%	3,05%	TAK	3,75%	TAK
2033	2,01%	2,49%	TAK	2,49%	TAK
2034	1,89%	2,39%	TAK	2,39%	TAK
2035	1,78%	2,27%	TAK	2,27%	TAK
2036	1,14%	2,16%	TAK	2,16%	TAK
2037	1,08%	2,06%	TAK	2,06%	TAK
2038	1,01%	1,91%	TAK	1,91%	TAK
2039	0,95%	1,80%	TAK	1,80%	TAK
2040	0,89%	1,70%	TAK	1,70%	TAK
2041	0,26%	1,61%	TAK	1,61%	TAK
2042	0,30%	1,53%	TAK	1,53%	TAK
2043	0,70%	1,45%	TAK	1,45%	TAK
2044	0,68%	1,40%	TAK	1,40%	TAK
2045	1,06%	1,37%	TAK	1,37%	TAK
2046	1,25%	1,36%	TAK	1,36%	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”.

## 9. Przedsięwzięcia wieloletnie

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - 1) Branżowe Centrum Umiejętności (117) – zmiana w przedsięwzięciu (część bieżąca) obejmuje m.in.:
    - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 000 000,00 zł;
  - 2) Branżowe Centrum Umiejętności (117) – zmiana w przedsięwzięciu (część majątkowa) obejmuje m.in.:
    - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 000 000,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

### Podsumowanie

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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 82 170,94 zł oraz w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 9 688 893,57 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).

Przepis art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 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 XVII/147/2025 Rady Powiatu w Policach z dnia 19 grudnia 2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Polickiego na lata 2026-2040 wynika z odpowiednio:

- 1) wydłużenia horyzontu czasowego wieloletniej prognozy finansowej do roku 2046;
- 2) zmian 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 2026 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;
- 3) zmian w załączniku nr 2, w związku z wnioskiem Dyrektora Wydziału Edukacji Starostwa Powiatowego w Policach o dokonanie zmiany w projekcie pn. „Branżowe Centrum Umiejętności”,
- 4) zmian 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.

**Na oryginalne właściwy podpis**

**Skarbnika Powiatu Polickiego  
Anny Piaseckiej-Grzegorek**