

# UCHWAŁA Nr IX/78/2024 Rady Miejskiej w Policach z dnia 19 grudnia 2024 r.

## w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police

Na podstawie art. 228, art. 230 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717 i 1756) - Rada Miejska w Policach uchwała, co następuje:

**§ 1.** Ustala się wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2025-2034, zgodnie z załącznikiem „Wieloletnia Prognoza Finansowa”.

**§ 2.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w „Wieloletniej Prognozie Finansowej”, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2025-2034”.

**§ 3.** Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Gminy Police, zgodnie z załącznikiem „Wykaz przedsięwzięć do WPF”.

**§ 4.** Upoważnia się Burmistrza Polic do:

- 1) zaciągania zobowiązań:
  - a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku „Wykaz przedsięwzięć do WPF”,
  - b) 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;
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Gminy Police do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1;
- 3) 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 ustawy o *finansach publicznych*, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa powyżej, 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.

**§ 5.** Z dniem wejścia w życie niniejszej uchwały traci moc uchwała Nr LXVII/622/2023 Rady Miejskiej w Policach z dnia 19 grudnia 2023 r. w *sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police* wraz z późniejszymi zmianami.

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

**Przewodniczący Rady**

**Artur Echaust**

## UZASADNIENIE

Burmistrz Polic przedkłada projekt uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police, po autopoprawce.

Zgodnie z przepisami ustawy o *finansach publicznych* Burmistrz zobowiązany jest do przedstawienia Radzie Miejskiej i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej wraz z projektem uchwały budżetowej. Wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie Gminy powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Gminy. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. W przypadku naszej Gminy okres planowanej spłaty zobowiązań sięga roku 2034. Ponadto, do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości, w których mogą być zawarte informacje uszczegóławiające dane zawarte w tej prognozie.

Niniejszy projekt uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police, w porównaniu do projektu uchwały złożonego Radzie Miejskiej w Policach w dniu 14.11.2024 r., zawiera zmiany w zakresie:

- 1) przedsięwzięć wieloletnich (załącznik *Wykaz przedsięwzięć do WPF*),
- 2) załącznika *Wieloletnia Prognoza Finansowa*.
- 3) załącznika *Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2025-2034*

**1) Zmiany załącznika *Wykaz przedsięwzięć do WPF* dotyczą wydatków 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*, w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych, w związku ze zmianami wprowadzonymi uchwałą Rady Miejskiej w Policach z dnia 26 listopada 2024 r. Nr VIII/58/2024 w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police dokonano zmiany w ramach przedsięwzięcia pn. *Cyberbezpieczna Gmina Police* w związku z koniecznością dostosowania limitów w poszczególnych latach do harmonogramu realizacji ww. zadania, tj.:**

- a) w części 1.1.1. wydatki bieżące: zwiększono łączne nakłady o kwotę 6 zł, zwiększono limity wydatków odpowiednio w roku 2025 o kwotę 3.595 zł i w roku 2026 o kwotę 60.296 zł oraz zmniejszono limit zobowiązań o kwotę 201.352 zł,
- b) w części 1.1.2. wydatki majątkowe: zwiększono łączne nakłady, limit wydatków w roku 2025 oraz limit zobowiązań o kwotę 1 zł w każdej z tych pozycji.

**2) Zmiany załącznika *Wieloletnia Prognoza Finansowa* wynikają ze zmian w zakresie przedsięwzięć wieloletnich, o których mowa powyżej, oraz z autopoprawki projektu uchwały w sprawie uchwalenia budżetu Gminy Police na rok 2025 przedłożonej do rozpatrzenia na tej samej sesji Rady Miejskiej w Policach wraz z konsekwencjami zmian ww. uchwałą w budżecie na lata 2025 - 2034 (poz. 1.1, 1.1.4, 1.1.5, 1.2, 1.2.2, 2.1, 2.1.1, 2.2, 2.2.1, 2.2.1.1, 4.2, 4.2.1., 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, 9.4, 9.4.1, 10.1, 10.1.1 i 10.1.2).**

Uaktualniono także przewidywane wykonanie budżetu na koniec 2024 r.

**3) w załączniku *Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2025-2034*** skorygowano opis dochodów w systemie gospodarowania odpadami (Część I. pkt 1 ppkt 3 lit. ł), opis dochodów z tytułu dotacji z Gminy Miasto Szczecin na dopłatę do kosztów zagospodarowania bioodpadów w Zakładzie Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych (Część I. pkt 4 lit. c), opis wydatków bieżących (Część II. pkt 1), opis dotyczący kwoty deficytu oraz źródeł jego sfinansowania (Część IV), opis przychodów (Część V, pkt. 1) oraz opis końcówek paragrafów dochodów i wydatków (Część VIII. pkt 1 i 2).

# 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

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>	z podatku od nieruchomości	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	
Wykonanie 2018	208 547 248,57	196 541 598,38	44 431 115,00	1 626 940,84	23 388 857,00	40 291 985,97	86 802 699,57	50 982 879,79	12 005 650,19	2 067 149,24	7 410 961,23	
Wykonanie 2019	226 722 419,42	215 731 876,11	48 410 434,00	1 013 499,47	24 564 661,00	48 507 782,33	93 235 499,31	51 698 506,26	10 990 543,31	4 021 223,34	5 517 834,22	
Wykonanie 2020	237 533 001,58	220 644 856,36	46 052 336,00	970 332,91	24 145 410,00	61 590 136,37	87 886 641,08	54 782 249,98	16 888 145,22	3 298 269,16	12 698 644,37	
Wykonanie 2021	250 302 026,57	242 485 381,62	50 633 721,00	4 260 922,24	30 809 416,00	59 003 275,72	97 778 046,66	57 759 573,08	7 816 644,95	3 882 470,18	3 002 838,57	
Wykonanie 2022	238 230 419,47	229 287 517,34	51 182 331,44	1 543 305,00	27 088 554,00	47 009 840,48	102 463 486,42	59 416 762,13	8 942 902,13	3 341 708,03	2 886 798,27	
Wykonanie 2023	246 686 845,20	210 755 531,75	42 734 310,00	3 498 080,00	37 635 445,35	23 706 646,67	103 181 049,73	64 703 301,85	35 931 313,45	5 149 604,38	28 873 914,42	
Plan 3 kw. 2024	335 396 861,44	274 712 639,44	57 245 764,00	5 302 642,00	45 569 332,00	30 825 438,44	135 769 463,00	92 580 149,00	60 684 222,00	10 900 000,00	49 224 222,00	
Wykonanie 2024	338 624 891,67	283 363 534,67	63 743 378,00	5 302 642,00	45 569 332,00	32 929 826,67	135 818 356,00	92 580 149,00	55 261 357,00	10 900 000,00	43 801 357,00	
2025	358 985 443,00	322 305 100,00	132 570 652,67	7 696 635,33	0,00	21 107 675,00	160 930 137,00	116 954 805,00	36 680 343,00	5 800 000,00	30 330 343,00	
2026	418 021 717,00	324 535 512,00	137 210 626,00	7 966 018,00	0,00	17 964 091,00	161 394 777,00	115 708 529,00	93 486 205,00	3 600 000,00	89 336 205,00	
2027	342 717 773,00	332 748 348,00	141 464 155,00	8 212 965,00	0,00	18 301 854,00	164 769 374,00	117 430 570,00	9 969 425,00	3 500 000,00	5 919 425,00	
2028	403 275 816,00	339 984 473,00	145 425 151,00	8 442 928,00	0,00	18 393 145,00	167 723 249,00	118 769 061,00	63 291 343,00	3 400 000,00	59 341 343,00	
2029	351 686 751,00	347 736 751,00	0,00	0,00	0,00	18 804 784,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	0,00	
2030	359 106 200,00	355 156 200,00	0,00	0,00	0,00	19 247 201,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	0,00	
2031	366 515 885,00	362 565 885,00	0,00	0,00	0,00	19 700 665,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	0,00	

2032	373 508 631,00	369 558 631,00	0,00	0,00	0,00	20 165 452,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	0,00
2033	380 458 816,00	376 508 816,00	0,00	0,00	0,00	20 641 845,00	0,00	0,00	3 950 000,00	0,00	0,00
2034	387 586 429,00	383 636 429,00	0,00	0,00	0,00	21 130 134,00	0,00	0,00	3 950 000,00	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:		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>	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>	wydatki na obsługę długu <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>			
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
Wykonanie 2018	208 208 168,86	179 301 754,06	67 953 649,54	0,00	0,00	483 918,31	0,00	0,00	0,00	28 906 414,80	28 176 414,80	3 853 623,96
Wykonanie 2019	226 383 613,69	196 492 209,48	73 892 526,91	0,00	0,00	382 371,45	0,00	0,00	0,00	29 891 404,21	29 472 404,21	3 232 439,71
Wykonanie 2020	224 552 926,58	208 504 482,00	77 783 286,48	0,00	0,00	265 745,50	0,00	0,00	0,00	16 048 444,58	16 048 444,58	1 870 327,69
Wykonanie 2021	239 885 596,12	214 716 515,99	81 639 945,32	0,00	0,00	95 475,00	0,00	0,00	0,00	25 169 080,13	24 411 580,13	3 446 934,16
Wykonanie 2022	235 266 001,12	212 736 712,08	88 515 590,64	0,00	0,00	138 506,00	0,00	0,00	0,00	22 529 289,04	18 729 289,04	3 152 505,23
Wykonanie 2023	295 112 141,52	217 022 506,29	100 587 454,82	0,00	0,00	79 147,14	0,00	0,00	0,00	78 089 635,23	78 089 635,23	936 179,13
Plan 3 kw. 2024	330 357 772,59	278 519 345,59	127 804 559,90	0,00	0,00	2 464 940,00	1 466 240,00	0,00	0,00	51 838 427,00	51 838 427,00	6 889 257,00
Wykonanie 2024	333 176 454,82	282 178 417,82	127 506 688,94	0,00	0,00	2 464 940,00	1 466 240,00	0,00	0,00	50 998 037,00	48 898 037,00	4 038 804,00
2025	359 394 791,00	294 640 818,00	139 934 597,00	0,00	0,00	1 123 000,00	0,00	0,00	0,00	64 753 973,00	64 753 973,00	9 631 400,00
2026	417 120 262,00	303 774 683,00	144 272 570,00	0,00	0,00	1 003 300,00	0,00	0,00	0,00	113 345 579,00	113 345 579,00	0,00
2027	341 717 773,00	311 672 825,00	148 023 657,00	0,00	0,00	937 700,00	0,00	0,00	0,00	30 044 948,00	30 044 948,00	0,00
2028	402 275 816,00	319 464 646,00	151 724 248,00	0,00	0,00	755 140,00	0,00	0,00	0,00	82 811 170,00	82 811 170,00	0,00
2029	350 686 751,00	327 451 262,00	0,00	0,00	0,00	687 500,00	0,00	0,00	0,00	23 235 489,00	0,00	0,00
2030	357 106 200,00	335 637 544,00	0,00	0,00	0,00	621 900,00	0,00	0,00	0,00	21 468 656,00	0,00	0,00
2031	364 515 885,00	344 028 483,00	0,00	0,00	0,00	485 100,00	0,00	0,00	0,00	20 487 402,00	0,00	0,00
2032	371 508 631,00	352 629 195,00	0,00	0,00	0,00	349 260,00	0,00	0,00	0,00	18 879 436,00	0,00	0,00
2033	378 458 816,00	361 444 925,00	0,00	0,00	0,00	211 500,00	0,00	0,00	0,00	17 013 891,00	0,00	0,00
2034	386 586 429,00	370 481 048,00	0,00	0,00	0,00	70 500,00	0,00	0,00	0,00	16 105 381,00	0,00	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
Wykonanie 2018	339 079,71	0,00	21 647 398,23	0,00	0,00	3 347 398,23	0,00	18 300 000,00	0,00
Wykonanie 2019	338 805,73	0,00	18 136 477,94	0,00	0,00	3 686 477,94	0,00	14 450 000,00	0,00
Wykonanie 2020	12 980 075,00	0,00	15 075 283,67	0,00	0,00	4 025 283,67	0,00	11 050 000,00	0,00
Wykonanie 2021	10 416 430,45	0,00	25 255 358,67	0,00	0,00	17 005 358,67	0,00	8 250 000,00	0,00
Wykonanie 2022	2 964 418,35	0,00	32 871 789,12	0,00	0,00	27 421 789,12	0,00	5 450 000,00	0,00
Wykonanie 2023	-48 425 296,32	0,00	58 386 207,47	28 000 000,00	28 000 000,00	30 386 207,47	20 425 296,32	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	5 039 088,85	5 039 088,85	9 960 911,15	0,00	0,00	9 960 911,15	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	5 448 436,85	5 039 088,85	9 960 911,15	0,00	0,00	9 960 911,15	0,00	0,00	0,00
2025	-409 348,00	0,00	409 348,00	0,00	0,00	409 348,00	409 348,00	0,00	0,00
2026	901 455,00	901 455,00	98 545,00	0,00	0,00	98 545,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>5)</sup> Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

<sup>6)</sup> 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>	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
								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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	3 850 000,00	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 400 000,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 800 000,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	5 450 000,00	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	15 000 000,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	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	
	łącznie 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>					
	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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	14 450 000,00	0,00	17 239 844,32	38 887 242,55
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	11 050 000,00	0,00	19 239 666,63	37 376 144,57
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	8 250 003,00	3,00	12 140 374,36	27 215 658,03
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	5 450 000,00	0,00	27 768 865,63	53 024 224,30
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	16 550 805,26	49 422 594,38
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	28 000 712,77	712,77	-6 266 974,54	24 119 232,93
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	-3 806 706,15	6 154 205,00
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	1 185 116,85	11 146 028,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	27 664 282,00	28 073 630,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	20 760 829,00	20 859 374,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	21 075 523,00	21 075 523,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	20 519 827,00	20 519 827,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	20 285 489,00	20 285 489,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	19 518 656,00	19 518 656,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	18 537 402,00	18 537 402,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	16 929 436,00	16 929 436,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	15 063 891,00	15 063 891,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 155 381,00	13 155 381,00

<sup>8)</sup> 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
Wykonanie 2018	0,00%	x	13,66%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	14,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	10,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	17,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	11,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	-0,53%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	-0,46%	4,01%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	1,46%	5,81%	x	x	x	x
2025	0,37%	9,70%	x	10,06%	10,32%	TAK	TAK
2026	0,65%	7,15%	x	7,26%	7,53%	TAK	TAK
2027	0,62%	7,03%	x	6,58%	6,86%	TAK	TAK
2028	0,55%	6,62%	x	6,42%	6,69%	TAK	TAK
2029	0,51%	6,38%	x	5,15%	5,43%	TAK	TAK
2030	0,78%	6,00%	x	4,73%	5,01%	TAK	TAK
2031	0,72%	5,55%	x	6,06%	6,33%	TAK	TAK
2032	0,67%	4,95%	x	6,92%	6,92%	TAK	TAK
2033	0,62%	4,29%	x	6,24%	6,24%	TAK	TAK
2034	0,30%	3,65%	x	5,83%	5,83%	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>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2018	1 586 014,82	1 586 014,82	1 526 529,47	6 759 335,05	6 759 335,05	6 758 806,04	3 141 118,59	3 141 118,59	2 911 046,76
Wykonanie 2019	1 541 627,47	1 541 627,47	1 513 884,06	5 462 834,22	5 462 834,22	5 462 834,22	1 782 968,31	1 782 968,31	1 630 027,65
Wykonanie 2020	2 639 958,13	2 639 958,13	2 489 798,35	6 618 633,99	6 618 633,99	6 571 842,49	2 674 712,75	2 674 712,75	2 434 850,62
Wykonanie 2021	1 104 406,23	1 104 406,23	1 039 628,81	2 482 838,57	2 482 838,57	2 482 838,57	1 200 843,63	1 200 843,63	1 131 350,37
Wykonanie 2022	935 860,68	935 860,68	869 648,76	2 656 798,27	2 656 798,27	2 652 636,77	1 230 196,44	1 230 196,44	1 101 999,09
Wykonanie 2023	79 062,18	79 062,18	79 062,18	7 758 645,39	7 758 645,39	7 758 645,39	117 796,79	117 796,79	104 256,01
Plan 3 kw. 2024	1 141 051,00	1 141 051,00	1 107 542,00	28 306 906,00	28 306 906,00	28 302 921,00	1 351 659,00	1 351 659,00	1 127 804,00
Wykonanie 2024	1 270 887,00	1 270 887,00	1 213 286,00	26 577 685,00	26 577 685,00	26 573 700,00	1 279 737,00	1 279 737,00	1 066 671,00
2025	1 260 721,00	1 260 721,00	1 249 074,00	7 470 843,00	7 470 843,00	7 408 026,00	1 698 872,00	1 698 872,00	1 390 910,00
2026	420 065,00	420 065,00	414 042,00	3 950 641,00	3 950 641,00	3 950 641,00	585 584,00	585 584,00	469 373,00
2027	329 832,00	329 832,00	329 832,00	5 000 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	412 289,00	412 289,00	329 832,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 095 000,00	1 095 000,00	1 095 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
Wykonanie 2018	4 523 855,62	4 523 855,62	3 505 237,12	7 897 971,20	4 304 689,85	3 593 281,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	12 756 088,42	12 756 088,42	9 365 101,12	9 958 340,76	3 265 640,90	6 692 699,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	3 989 671,24	3 989 671,24	3 173 943,00	5 219 362,32	2 569 042,44	2 650 319,88	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	6 748 227,84	6 748 227,84	4 885 047,63	5 864 292,86	2 906 114,03	2 958 178,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 625 605,83	2 625 605,83	2 114 018,75	4 179 538,65	2 212 168,74	1 967 369,91	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	37 631 467,43	37 631 467,43	31 987 195,78	21 026 710,19	1 326 130,60	19 700 579,59	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	2 136 550,00	2 136 550,00	1 813 558,00	13 333 502,00	5 396 970,00	7 936 532,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	1 217 493,00	1 217 493,00	1 032 360,00	9 281 936,00	5 027 562,00	4 254 374,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	9 540 311,00	9 540 311,00	7 919 712,00	28 138 793,00	2 071 679,00	26 067 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 674 196,00	3 674 196,00	3 250 641,00	99 366 343,00	2 175 233,00	97 191 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	5 550 000,00	5 550 000,00	5 000 000,00	19 320 714,00	1 175 289,00	18 145 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 191 500,00	1 191 500,00	1 095 000,00	64 762 343,00	741 000,00	64 021 343,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	758 000,00	758 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	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

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:				Wydatki 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
Wykonanie 2018	3 850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	575 291,46
Wykonanie 2021	2 800 000,00	3,00	3,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	434 359,83
Wykonanie 2022	5 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	15 000 000,00	712,77	712,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	15 000 000,00	712,77	712,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 000 000,00	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	1 000 000,00	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.

<sup>x</sup> - 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.

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2025 - 2034**

### **Wstęp.**

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2025 - 2034” sporządzono w oparciu o:

- 1) dokumenty opracowane przez Ministerstwo Finansów, tj.:
  - Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego - Metodologia opracowania. Aktualizacja 2022 – październik 2022 r.,
  - Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – październik 2024 r.,
- 2) analizę danych historycznych, a także własne założenia, prognozy i kalkulacje.

### **Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2025 - 2034:**

1. Dynamika PKB na poziomie: 3,9% w 2025 r., 3,5 % w 2026 r., 3,1 % w 2027 r., 2,8 % w latach 2028 - 2029 r., 2,5 % w 2030 r., 2,4 % w 2031 r., 2,1 % w 2032 r. i 2,0 % latach 2033 – 2034.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 5 % w 2025 r., 3,1% w 2026 r., 2,6 % w 2027 r., 2,5 % w latach 2028 – 2034.
3. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 8.673 zł w 2025 roku, 9.218 zł w 2026 r., 9.748 zł w 2027 r. oraz 10.269 zł w 2028 r.
4. Średni kurs walutowy PLN/EUR w latach 2025 – 2034 na poziomie: 4,29 zł.

### **I. Dochody, z tego:**

#### **1. Dochody bieżące:**

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

- 1) *Dochody z tytułu udziału w dochodach budżetu państwa z podatku dochodowego od osób fizycznych:*  
Kwotę dochodów na rok 2025 zaplanowano w wysokości 132.570.652,67 zł w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów. Na lata 2026 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.
- 2) *Dochody z tytułu udziału w dochodach budżetu państwa z podatku dochodowego od osób prawnych:*  
Kwotę dochodów na rok 2025 zaplanowano w wysokości 7.696.635,33 zł w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów. Na lata 2026 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.
- 3) *Podatki i opłaty, w tym:*
  - a) wpływy z podatku od nieruchomości - założenia:
    - do wyliczenia planowanych dochodów na 2025 rok i następane lata przyjęto podstawy opodatkowania za cały 2024 rok na podstawie zestawienia podstaw do



opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2024 r.,

- stawki maksymalne – na 2025 rok przyjęto stawki ogłoszone przez Ministra Finansów, natomiast do szacowania stawek maksymalnych na lata 2026 - 2034 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- stawki podatkowe - na 2025 zostały określone w Uchwale Nr VII/49/2024 Rady Miejskiej w Policach z dnia 29 października 2024 r.

Na lata 2026 - 2034 przyjęto zwaloryzowane stawki o wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy,

**b) wpływy z podatku od środków transportowych - założenia:**

- podstawę opodatkowania przyjęto za cały 2024 rok, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2024 r.
- stawki minimalne i maksymalne – na 2025 rok przyjęto stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 9 października 2024 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2025 r. (M.P. poz. 883), a na lata następne wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki maksymalne na 2025 r. przyjęto zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 25 lipca 2024 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2025 (M.P. poz. 716), natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2026 - 2034 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- stawki podatkowe - na 2025 rok przyjęto stawki podatku określone w Uchwale Nr XXXV/362/2021 Rady Miejskiej w Policach z dnia 26 października 2021 r. – stawki obowiązujące w latach 2022 – 2025.  
Od 2026 r. nie przewiduje się wzrostu stawek podatku od środków transportowych.

**c) wpływy z zaległości z tytułu podatków i opłat zniesionych - założenia:**

W roku 2025 zaplanowano wpływy z tytułu podatków i opłat zniesionych w wysokości 460 zł, dotyczących zniesionej opłaty od posiadania psów. Na lata 2026 - 2034 nie zaplanowano wpłat z tego tytułu.

**d) wpływy z opłaty targowej - założenia:**

W 2025 nie przewiduje się wzrostu stawki opłaty targowej. Natomiast w latach następnych przewiduje się wzrost stawki opłaty o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych – inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych. Stawka uzyskana zostanie zaokrąglona, według podstawowej zasady zaokrąglania liczb (w górę lub w dół) do 0,50 zł albo do pełnych złotych.

**e) wpływy z podatku rolnego - założenia:**

Podatek rolny na 2025 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na 2025 r., która wyniosła 86,34 zł za 1 dt i na podstawie ogólnej powierzchni gruntów z miesiąca grudnia 2024 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2024 r.

Na lata 2026 - 2034 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię gruntów z miesiąca grudnia 2024 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. oraz wzrost ceny skupu żyta corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

f) wpływy z podatku leśnego - założenia:

Podatek leśny na 2025 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na rok podatkowy 2024, która wyniosła 277,35 zł za 1m<sup>3</sup> i na podstawie ogólnej powierzchni lasów z miesiąca grudnia 2024 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2024 r.

Na lata 2026 - 2034 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię lasów z miesiąca grudnia 2024 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2024 r. oraz wzrost ceny sprzedaży drewna corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

g) wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych, w tym w obrocie hurtowym:

Przyjmuje się w roku 2025 i kolejnych latach stały poziom dochodów ustalony na poziomie 1.333.628 zł (w tym: wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 1.050.000 zł, natomiast wpływy z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym w wysokości 283.628 zł).

h) wpływy z podatku od spadków i darowizn:

Podatek w wysokości 160.000 zł zaplanowano na rok 2025 w oparciu o analizę wykonania dochodów w poprzednich latach. Podatek ten nie ma stałego charakteru i jest wymierzany doraźnie w razie zaistnienia okoliczności przewidzianych przepisami ustawy o podatku od spadków i darowizn. Na lata 2026 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

i) wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 200.000 zł na rok 2025 zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wpływów za lata poprzednie. Na lata 2026 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

j) wpływy z podatku od czynności cywilnoprawnych:

Oszacowanie wpływów z tego podatku dokonywane jest na podstawie wpływów za lata poprzednie. Na lata 2026 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu PKB, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

k) wpływy z opłaty skarbowej:

W 2025 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 381.757 zł. Opłatę skarbową jest bardzo trudno zaplanować z uwagi na jej specyfikę i wnoszenie opłat jednorazowo. W związku z powyższym w latach następnych przyjęto plan na poziomie 2025 roku.

l) rekompensaty utraconych dochodów (z tytułu podatku od nieruchomości):

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2025 rok i lata następne przyjęto podstawy opodatkowania za cały rok 2024 na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2024 r.,
- stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości,
- dochody na 2025 rok zaplanowano w wysokości 3.503 zł.

Dla lat 2026 – 2034 prognozę dochodów wykonano poprzez zwaloryzowanie kwot o wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

f) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na rok 2025 wysokość dochodów planuje się w oparciu o:

- Uchwałę nr VIII/67/2024 Rady Miejskiej w Policach z dnia 26 listopada 2024 r. w sprawie wyboru metody ustalenia opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi oraz ustalenia wysokości stawki takiej opłaty:
  - w zabudowie wielolokalowej w mieście Police stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi za m<sup>3</sup> zużytej wody wynosi 11,20 zł,
  - w zabudowie wielolokalowej oraz na terenie sołectw Gminy Police stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosi 36 zł.
  - w zabudowie mieszanej, tj. nieruchomości na których w części zamieszkują mieszkańcy, a w części nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne, zgodnie ww. uchwałą:
    - a) pojemnik o pojemności 120 l – w wysokości 6,80 zł,
    - b) pojemnik o pojemności 240 l – w wysokości 13,60 zł,
    - c) pojemnik o pojemności 1100 l – w wysokości 62 zł,
    - d) pojemnik o pojemności 1500 l – w wysokości 85 zł,
    - e) pojemnik o pojemności 2500 l – w wysokości 140 zł,
    - f) worek o pojemności 120 l – w wysokości 11,30 zł.
- szacunkową liczbę osób oraz ilość zużycia wody objęte systemem gospodarowania odpadami komunalnymi, tj.:
  - 11.720 - deklarujące osoby w zabudowie jednorodzinnej,
  - 667.620 m<sup>3</sup> - zużycie wody w zabudowie wielorodzinnej.
- wprowadzone zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami dla rodzin wielodzietnych o których mowa w ustawie o Karcie Dużej Rodziny (co najmniej z 3 dzieci). Zwolnienie wynosić będzie 5 zł na każdego członka rodziny na podstawie Uchwały nr VIII/67/2024 Rady Miejskiej w Policach z dnia 26.11.2024 r.,
- wprowadzone częściowe zwolnienie właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym. Wysokość częściowego zwolnienia z tego tytułu wynosi 6 zł, pomniejszając stawkę obowiązującej opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od jednego mieszkańca zgodnie z Uchwałą nr VIII/67/2024 Rady Miejskiej w Policach z dnia 26.11.2024 r.

W latach kolejnych zakłada się wzrost dochodów za zagospodarowanie odpadów komunalnych o ok. 5 %, w przypadku pozostawienia systemu naliczania opłaty, liczonego od każdej osoby w zabudowie jednorodzinnej, zużycia wody z zabudowy wielolokalowej oraz pozostawienie w systemie nieruchomości mieszanych. Wzrost kosztów systemu gospodarki odpadami finansowanego z opłaty od mieszkańców szacowany jest na ok. 5% w skali roku. Należy jednak wziąć pod uwagę fakt, że prognoza wieloletnia dla branży odpadowej, w szczególności w przypadku kosztów może ulec zmianie, gdyż rynek recyklingu i odzysku poszczególnych frakcji odpadów jest dynamiczny. W przeciągu roku, w zależności od popytu za niektóre frakcje surowcowe (papier, szkło, tworzywa sztuczne) zakłady przetwarzające te odpady za przekazanie ich do recyklingu albo płacą albo te odpady sprzedają. W dodatku, w roku 2025 planowane jest wejście w życie tzw. „systemu kaucyjnego”, który wprowadzi zmiany w ostatecznym zagospodarowaniu w szczególności odpadów opakowaniowych szklanych oraz z tworzyw sztucznych.

Trudno jest prognozować jak wpłynie to na całokształt systemu gospodarki odpadami, zarówno po stronie przychodów jak i dochodów.

m) wpływy z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska:

Środki z opłat za korzystanie ze środowiska wraz z odsetkami od lokat związanych z opłatami za korzystanie ze środowiska przekazywane są z Urzędu Marszałkowskiego. Dochody na rok 2025 zaplanowano na podstawie informacji uzyskanej od strategicznego dla Gminy podmiotu gospodarczego o wysokości opłat jakie będzie ten podmiot wnosił do Urzędu Marszałkowskiego. Odpowiedni procent tych opłat zgodnie z ustawą Prawo ochrony środowiska przekazany zostanie Gminie. Na lata 2026 - 2034 przyjęto plan na poszczególne lata na poziomie kwot zaprojektowanych na rok 2025.

n) opłata prolongacyjna - dochody dotyczące opłaty prolongacyjnej z tytułu rozłożenia na raty lub odroczenia terminu płatności podatków oraz zaległości podatkowej zaplanowano na 2025 r. w wysokości 174.813 zł. Podstawą zaplanowania dochodów była analiza wykonania dochodów w 2023 roku i za 9 miesięcy 2024 roku oraz przewidywane wykonanie do końca 2024 r., a także analiza decyzji w sprawie udzielonych ulg w spłacie zobowiązań podatkowych. Na lata następne przyjęto niższy plan na podstawie analiz przedłożonych wniosków oraz wydanych decyzji w sprawie udzielenia ulg w spłacie zobowiązań podatkowych. Przyjęto plan w kwocie: 87.155 zł.

o) opłata eksploatacyjna:

W 2025 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty eksploatacyjnej na poziomie 56 zł. W latach 2026-2034 przyjęto plan na takim samym poziomie jak w 2025 roku.

4) *Dochody z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące, w tym:*

a) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących:

Kwota dotacji na rok 2025 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego na rok 2025 w wysokości: 2.836.630 zł, natomiast w latach 2026 - 2034 dotacje celowe indeksowane są corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych,

b) dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych:

Kwota dotacji na rok 2025 została zaplanowana w oparciu o informacje otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie w łącznej kwocie 12.901.046 zł. Natomiast, w latach 2026 - 2034 dotacje celowe indeksowane są corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych.

c) pozostałe dotacje i środki przeznaczone na realizację zadań bieżących, w tym:

- dotacje z gmin ościennych z tytułu uczęszczania dzieci z innych gmin do niepublicznego oddziału przedszkolnego w szkole podstawowej zaplanowane zostały w kwocie 120.000 zł. W latach 2026 - 2027 wpływy w tym zakresie prognozowane są z nieznaczną tendencją wzrostową, tj. na poziomie 103 % w latach 2026 - 2027, a w latach 2028 - 2034 – 102 %,
- dotacje na realizację porozumienia z Gminą Dobra w zakresie partycypacji w dożywianiu oraz w utrzymaniu miejsc w schronisku dla osób bezdomnych w roku 2025 zaplanowane zostały w łącznej wysokości 90.440 zł, natomiast w latach 2026 – 2034 dotacje celowe indeksowane są corocznie o wskaźnik

inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych,

- dotacja z Gminy Miasto Szczecin na dopłatę do kosztów zagospodarowania bioodpadów w Zakładzie Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych w Leśnie Górnym w roku 2025 zaplanowana została w wysokości 2.797.200 zł. Na lata 2026 – 2034 nie zaplanowano dochodów z tego tytułu,
- środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego (komunikacja gminna) na rok 2025 zaplanowano w wysokości 1.081.638 zł. Na lata 2026 - 2034 dochód z tego tytułu zaplanowano w stałej kwocie 1.081.638 zł, biorąc pod uwagę planowaną kontynuację ww. dofinansowania,
- środki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej na dofinansowanie demontażu, odbioru i utylizacji wyrobów zawierających azbest znajdujących się na terenie Gminy Police na rok 2025 zaplanowano w kwocie 20.000 zł. Na lata 2026-2028 przyjęto plan na takim samym poziomie jak w roku 2025,
- dotacje i środki na dofinansowanie rocznych i wieloletnich zadań bieżących planowanych do realizacji przy współudziale środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych), zaplanowano w oparciu o przewidywany harmonogram realizacji i rozliczenia tych zadań, zgodnie z zawartymi lub planowanymi do zawarcia umowami.

#### 5) *Pozostałe dochody bieżące - założenia:*

- W 2025 r. przewiduje się utrzymanie stawek czynszu dzierżawnego na Targowisku na poziomie z roku 2024. Od roku 2026 zaplanowano co dwa lata wzrost stawek opłat czynszu dzierżawnego w wysokości odpowiadającej wskaźnikowi wzrostu cen detalicznych towarów i usług konsumpcyjnych w okresie pierwszych trzech kwartałów publikowanego przez GUS w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego, liczone narastająco,
- w latach 2025 i 2026 planowany jest wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM:
  - 6% dla I kategorii mieszkań,
  - 10% dla II, III i IV kategorii mieszkań,
  - 12% dla V i VI kategorii mieszkań,
  - 15% dla VII kategorii mieszkań,
  - dla lokali objętych umową socjalnego i tymczasowego – stawka czynszu stanowi połowę stawki najniższego czynszu.Na lata następne planowany jest wzrost stawek czynszu po zleceniu nowego opracowania Wieloletniego programu Gospodarowania Mieszkaniowym Zasobem Gminy Police,
- w 2025 roku będą obowiązywać stawki z tytułu najmu i dzierżawy w wysokości ustalonej zgodnie z zarządzeniem nr 323/2023 Burmistrza Polic z dnia 24 października 2023 r. Będą one podlegać waloryzacji raz na dwa lata począwszy od 2026 roku, w związku z czym dochody z dzierżawy i najmu zostaną zwaloryzowane dopiero na 2026 rok. Miernikiem waloryzacji będzie suma wskaźników:
  - z pierwszego roku podlegającego waloryzacji – średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez GUS za rok bieżący w stosunku do roku poprzedniego,
  - z drugiego roku podlegającego waloryzacji – wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowany przez GUS za I – III kwartały roku bieżącego w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego.

- wpływów uzyskiwanych z tytułu opłat za korzystanie z wychowania przedszkolnego oraz opłat za korzystanie z wyżywienia w jednostkach realizujących zadania z zakresu wychowania przedszkolnego (przedszkola publiczne) funkcjonujących na terenie gminy. W prognozowaniu wielkości dochodów bieżących ogółem w latach 2026-2027 przyjęto wskaźnik wzrostu 103%, a w kolejnych latach 2028-2034, prognozowany wskaźnik wzrostu stanowi 102%.

## **2. Dochody majątkowe:**

Prognozowane dochody w tym zakresie obejmują:

a) sprzedaż mienia gminy - dochody ze sprzedaży majątku oszacowane zostały w oparciu o obowiązujące zasady w zakresie zbywania nieruchomości i wieloletnią prognozę sprzedaży gminnego zasobu nieruchomości. Przy szacowaniu wartości kierowano się aktualnie kształtującymi się cenami. Realizacja planu dochodów ze sprzedaży nieruchomości uzależniona jest od sytuacji panującej na rynku nieruchomości.

1. W roku 2025 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 5.800.000 zł w tym:

\* sprzedaż 16 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 800.000 zł,

\* planowana sprzedaż kolejnych powierzchni gruntów o około 3,5 ha pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości ok. 5.000.000 zł.

2. W roku 2026 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 3.600.000 zł w tym:

\* sprzedaż 12 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 600.000 zł,

\* planowana sprzedaż kolejnych powierzchni gruntów o około 2 ha pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości ok. 3.000.000 zł.

3. W roku 2027 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 3.500.000 zł w tym:

\* sprzedaż 10 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 500.000 zł,

\* planowana sprzedaż kolejnych powierzchni gruntów o około 2 ha pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości ok. 3.000.000 zł.

4. W latach 2028 - 2034 planuję się uzyskać dochód w wysokości 23.800.000 zł (po 3.400.000 zł w każdym roku), wynikający z planowanych do sprzedaży:

\* 56 lokale x 50.000 zł = 2.800.000 zł,

\* planowana sprzedaż powierzchni około 14 ha gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości około 21.000.000 zł.

b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w roku 2025 zaplanowano w wysokości 550.000 zł. Są to opłaty za przekształcenie użytkowania wieczystego na podstawie ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. o *przekształceniu prawa użytkowania wieczystego gruntów zabudowanych na cele mieszkaniowe w prawo własności tych*

gruntów (zgodnie z tą ustawą, właściciel zobowiązany jest ponosić przez 20 lat, tj. do 2038 r., roczne opłaty za przekształcenie prawa użytkowania wieczystego w prawo własności (tzw. opłatę przekształceniową). Na lata 2026-2034 przyjęto stałą kwotę na poziomie roku 2025, tj. 550.000 zł.

c) dotacje i środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w kolejnych latach budżetowych przy współudziale środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych). Wielkość tych dochodów w poszczególnych latach uzależniona jest od planowanej realizacji zadań inwestycyjnych przy udziale tych środków, określonych w przedsięwzięciach wieloletnich i rocznych oraz od czasu, w jakim zostaną one rozliczone.

W latach 2026 i 2028 przewiduje się wpływ środków z „Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych - edycja V” stanowiących dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. „Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecina”, z tego: w roku 2026 w wysokości 55.916.489 zł oraz w roku 2028 w wysokości 58.246.343 zł.

## **II. Wydatki, z tego:**

### **1. Wydatki bieżące.**

**Wydatki bieżące ogółem** zaplanowano w oparciu o zadania, które Gmina zobowiązana jest realizować na podstawie ustawy o *samorządzie gminnym* oraz innych ustaw. Przy planowaniu, wzięto także pod uwagę zawarte porozumienia z innymi jednostkami samorządu terytorialnego oraz planowane udzielenie pomocy finansowej. Plan wydatków bieżących w roku 2025 wynika z uchwały budżetowej na rok 2025. Natomiast, od roku 2026 założono wzrost wydatków bieżących o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przyjmując za podstawę plan wydatków bieżących ujęty w uchwale budżetowej na rok 2025.

Szacuje się, że **wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** w latach 2026-2028 wzrosną rok do roku o prognozowany wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przy czym za podstawę do kalkulacji ww. wydatków przyjęto plan tych wydatków ujęty w uchwale budżetowej na 2025 r.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano **wydatki na obsługę długu**, czyli wydatki na pokrycie kosztów obsługi (odsetki) zobowiązań krótko i długoterminowych Gminy (np. kredytów, obligacji). W pozycji tej zaplanowano odsetki od obligacji komunalnych, które Gmina Police planuje wykupić w latach 2026-2034 oraz odsetki od ewentualnego kredytu w ramach linii kredytowej w rachunku bieżącym. Wydatki te oszacowano w oparciu o planowany harmonogram wykupu obligacji komunalnych, szacowny okres korzystania z kredytu w rachunku bieżącym oraz kształtowanie się stóp procentowych na rynku bankowym (wzięto pod uwagę: stawki WIBOR O/N i WIBOR 6M oraz marże bankowe).

### **2. Wydatki majątkowe.**

Wydatki ujęte w tej pozycji obejmują wieloletnie przedsięwzięcia majątkowe oraz planowane roczne wydatki majątkowe w kolejnych latach budżetowych,

w tym projekty współfinansowane ze środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych). Zakładany poziom tych wydatków wynika z możliwości finansowych budżetu oraz środków, jakie pozyskano lub planuje się pozyskać na ich realizację. Przy omawianiu tej pozycji należy zwrócić szczególną uwagę na znaczny wzrost wydatków majątkowych w latach 2026 i 2028, co ma związek z realizacją dużego przedsięwzięcia pn. *Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecina*, na realizację którego przewiduje się wydatki w kwotach odpowiednio: w 2026 r. w wysokości 56.416.489 zł, natomiast w 2028 r. w wysokości 59.471.343 zł.

### III. Wynik budżetu:

Planowany wynik budżetu w 2025 r. jest ujemny i stanowi deficyt budżetu, natomiast w latach 2026-2034 planowany wynik budżetu jest dodatni i stanowi nadwyżkę budżetu.

### IV. Przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu w poszczególnych latach objętych prognozą:

**Deficyt budżetu** wykazany w 2025 r. w wysokości **409.348 zł** zostanie sfinansowany przychodami pochodzącym z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, tj. pochodzących z rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska wynikających z ustawy *Prawo ochrony środowiska*, w wysokości **209.000 zł** oraz z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy *o finansach publicznych* i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, tj. pochodzących z rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją projektów pn. *Cyberbezpieczna Gmina Police* i *Erasmus+ Mobilność kadry kluczem do rozwoju szkoły*, w łącznej wysokości **200.348 zł**.

**Nadwyżka budżetu** wykazana w latach 2026-2034 zostanie przeznaczona na wykup obligacji komunalnych.

### V. Przychody i Rozchody:

#### 1. Przychody:

Szacuje się, że z rozliczenia budżetu:

- 1) za rok 2024 na rok 2025 pozostaną niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, tj. pochodzące z rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska wynikających z ustawy *Prawo ochrony środowiska*, w wysokości **209.000 zł** oraz środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, tj. pochodzące z rozliczenia dochodów i wydatków



- związanych z realizacją projektów pn. *Cyberbezpieczna Gmina Police i Erasmus+ Mobilność kadry kluczem do rozwoju szkoły*, w łącznej wysokości **200.348 zł**,
- 2) za rok 2025 na rok 2026 pozostaną niewykorzystane środki wynikające z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, tj. pochodzące z rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją projektu pn. *Cyberbezpieczna Gmina Police*, w łącznej wysokości **98.545 zł**, które zostaną przeznaczone na realizację ww. projektu w 2026 r.

## **2. Rozchody:**

W latach 2026-2034 planuje się wykupić obligacje komunalne w wysokości 13.000.000 zł wyemitowane w roku 2023 z przeznaczeniem na finansowanie planowanego deficytu budżetowego, z tego: w latach 2026-2029 po 1.000.000 zł w każdym roku, w latach 2030-2033 po 2.000.000 zł w każdym roku oraz w 2034 r. - 1.000.000 zł.

## **VI. Kwota długu:**

Dług na koniec każdego roku wynika z zaciągniętych w 2023 r. zobowiązań długoterminowych (papierów wartościowych - obligacji) pomniejszonych o spłaty długu w danym roku.

## **VII. Relacje, o których mowa w art. 242–244 ustawy o finansach publicznych:**

W *Wieloletniej Prognozie Finansowej Gminy Police na lata 2025-2034* zachowane są relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych. Zgodnie z Zarządzeniem nr 294/2021 Burmistrza Polic z dnia 23 listopada 2021 r. w sprawie wyboru długości okresu do wyliczenia relacji określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, przyjęto, że w latach 2022-2025 relacja łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłat i wykupów określonych w art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, do planowanych dochodów bieżących nie może przekroczyć średniej arytmetycznej dla ostatnich siedmiu lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.

## **VIII. Uszczegółowienie wybranych pozycji Wieloletniej Prognozy Finansowej:**

### **1. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych (dochody i wydatki bieżące i majątkowe) /poz. 9/.**

W tej części *Wieloletniej Prognozy Finansowej* wykazano dochody i wydatki bieżące i majątkowe (paragrafy dochodów i wydatków wyłącznie z końcówkami 7, 8 i 9) dotyczące zadań wieloletnich i rocznych realizowanych przy udziale środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej.

### **2. Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych (bieżące i majątkowe) /poz. 10.1/.**

Wydatki wykazane w tej części *Wieloletniej Prognozy Finansowej*, to limity wydatków

w poszczególnych latach na przedsięwzięcia wieloletnie ujęte w *Wykazie przedsięwzięć do WPF*, stanowiącym odrębny załącznik do WPF, z których największa pozycja to wydatki na przedsięwzięcie pn. *Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecina*.

W limitach wydatków na przedsięwzięcia wieloletnie uwzględniono, zarówno wydatki kwalifikowalne (paragrafy wydatków z końcówką 7, 8 i 9), jak i niekwalifikowalne (paragrafy wydatków z końcówką 0).

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				216 360 855,00	28 138 793,00	99 366 343,00	19 320 714,00	64 762 343,00	758 000,00
1.a	- wydatki bieżące				8 339 375,00	2 071 679,00	2 175 233,00	1 175 289,00	741 000,00	758 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				208 021 480,00	26 067 114,00	97 191 110,00	18 145 425,00	64 021 343,00	0,00
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:				18 463 938,00	5 666 669,00	4 571 130,00	5 962 289,00	2 050 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				2 267 523,00	1 085 320,00	585 584,00	412 289,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczna Gmina Police - Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Police poprzez zakup innowacyjnych rozwiązań do ochrony systemów i zasobów samorządowych.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	449 573,00	155 747,00	109 496,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Transgraniczna edukacja przedszkolna - nauka języka sąsiada poprzez sport, zabawę, ekologię - Nauka języka niemieckiego w przedszkolach w Policach	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	1 506 018,00	712 400,00	381 329,00	412 289,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Rozbudowa kompostowni w Zakładzie Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych - Budowa infrastruktury pozwalającej na efektywniejsze kompostowanie bioodpadów na utwardzonym i zadaszonym placu	Urząd Miejski w Policach	2025	2026	311 932,00	217 173,00	94 759,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				16 196 415,00	4 581 349,00	3 985 546,00	5 550 000,00	2 050 000,00	0,00
1.1.2.1	Rozwój nowoczesnej mobilności miejskiej poprzez budowę ścieżek rowerowych wraz z parkingami na terenie Gminy Police - Nowoczesna mobilność miejska	Urząd Miejski w Policach	2025	2028	10 220 500,00	300 000,00	2 320 500,00	5 550 000,00	2 050 000,00	0,00
1.1.2.2	Cyberbezpieczna Gmina Police - Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa Gminy Police poprzez zakup innowacyjnych rozwiązań do ochrony systemów i zasobów samorządowych.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	494 830,00	465 310,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Rozbudowa kompostowni w Zakładzie Odzysku i Składowania Odpadów Komunalnych - Budowa infrastruktury pozwalającej na efektywniejsze kompostowanie bioodpadów na utwardzonym i zadaszonym placu	Urząd Miejski w Policach	2025	2026	5 481 085,00	3 816 039,00	1 665 046,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				197 896 917,00	22 472 124,00	94 795 213,00	13 358 425,00	62 712 343,00	758 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 071 852,00	986 359,00	1 589 649,00	763 000,00	741 000,00	758 000,00
1.3.1.1	Utrzymanie przewozów transportu zbiorowego oraz wytworzonej infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Integracja transportu publicznego.	Urząd Miejski w Policach	2025	2030	3 764 000,00	0,00	747 000,00	744 000,00	740 000,00	758 000,00
1.3.1.2	Analiza aktualności studium i planów miejscowych - Wymóg ustawowy z art. 32 ustawy z dnia 27 marca 2003 r. o planowaniu i zagospodarowaniu przestrzennym - analiza wykonywana i przedstawiana przez Burmistrza Radzie Miejskiej co najmniej raz w czasie trwania kadencji.	Urząd Miejski w Policach	2025	2026	43 840,00	23 840,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	775 000,00	211 675 928,00
1.a	775 000,00	6 250 936,00
1.b	0,00	205 424 992,00
1.1	0,00	18 036 631,00
1.1.1	0,00	1 869 736,00
1.1.1.1	0,00	51 786,00
1.1.1.2	0,00	1 506 018,00
1.1.1.3	0,00	311 932,00
1.1.2	0,00	16 166 895,00
1.1.2.1	0,00	10 220 500,00
1.1.2.2	0,00	465 310,00
1.1.2.3	0,00	5 481 085,00
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	775 000,00	193 639 297,00
1.3.1	775 000,00	4 381 200,00
1.3.1.1	775 000,00	3 764 000,00
1.3.1.2	0,00	43 840,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.3	Lokalne tradycje kształtowania zabudowy, regionalne formy historycznej zabudowy i zagospodarowania terenu na terenie Gminy Police - Przygotowanie opracowań pod kątem sporządzenia Gminnego Programu Ochrony Zabytków, sporządzanego na podstawie art. 87 ustawy z dnia 23 listopada 2003 r. o ochronie zabytków i opiece nad zabytkami.	Urząd Miejski w Policach	2025	2026	40 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	MPZP Asfaltowa - Dębowa - Aktualizacja planu zagospodarowania dla obszaru objętego najstarszymi uchwałami, realizacja wniosków własnych z wydziałów Urzędu Miejskiego w Policach, aktualizacja treści planów zagospodarowania w zakresie zabytków.	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	82 830,00	20 000,00	44 830,00	18 000,00	0,00	0,00
1.3.1.5	MPZP Karpin Fotowoltaika - Umożliwienie lokalizacji odnawialnych źródeł energii - elektrowni fotowoltaicznej z infrastrukturą towarzyszącą (realizacja przedsięwzięć istotnych dla rozwoju Gminy).	Urząd Miejski w Policach	2025	2026	208 840,00	130 000,00	78 840,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Plan Komunalne Police - Realizacja wniosków własnych z wydziałów Urzędu Miejskiego w Policach	Urząd Miejski w Policach	2025	2026	230 840,00	119 840,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Plan ogólny - Wymóg ustawy po zmianie przepisów	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	337 715,00	218 750,00	114 050,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Wdrożenie Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police - modernizacja systemów informatycznych UM w Policach, rozwój usług informatycznych dla mieszkańców Gminy Police - asysta techniczna i konserwacja. - Utrzymanie sprawności działania wdrożonego systemu.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	1 358 787,00	452 929,00	452 929,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Utrzymanie ciągłości projektu "Czas na EkoTrzebież" w ramach realizacji projektu "Pomerania - atrakcje przyrodnicze i kulturalne". - Promocja regionów transgranicznych.	Urząd Miejski w Policach	2024	2028	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				191 825 065,00	21 485 765,00	93 205 564,00	12 595 425,00	61 971 343,00	0,00
1.3.2.1	Wykonanie odwiertu poszukiwawczego - rozpoznawczego Police GT-1 w celu ujęcia wód termalnych w miejscowości Police - Uzyskanie wody termalnej dla celów ciepłowniczych	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	18 388 500,00	8 000 000,00	9 469 075,00	919 425,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecin - Rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Policach	2021	2028	122 014 042,00	4 594 000,00	56 416 489,00	676 000,00	59 471 343,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Siedleckiej w Policach - Rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	8 350 000,00	100 000,00	8 200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Budowa komunalnego budynku mieszkalnego wielorodzinnego przy ul. Bankowej w Policach - Rozbudowa zasobów mieszkaniowych	Urząd Miejski w Policach	2024	2027	15 250 000,00	200 000,00	9 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozbudowa cmentarza komunalnego przy ul. Tanowskiej w Policach - etap V - Rozbudowa terenów pochówkowych.	Urząd Miejski w Policach	2024	2026	1 650 000,00	580 000,00	1 020 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa budynku oświatowego na potrzeby Urzędu Miejskiego w Policach - Rozbudowa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Policach	2020	2028	16 429 824,00	2 500 000,00	5 000 000,00	5 000 000,00	2 500 000,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa Szkoły Podstawowej w Tanowie - Rozbudowa bazy oświatowej	Urząd Miejski w Policach	2020	2026	9 742 699,00	5 511 765,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.3	0,00	40 000,00
1.3.1.4	0,00	82 830,00
1.3.1.5	0,00	208 840,00
1.3.1.6	0,00	230 840,00
1.3.1.7	0,00	6 850,00
1.3.1.8	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	4 000,00
1.3.2	0,00	189 258 097,00
1.3.2.1	0,00	18 388 500,00
1.3.2.2	0,00	121 157 832,00
1.3.2.3	0,00	8 300 000,00
1.3.2.4	0,00	15 200 000,00
1.3.2.5	0,00	1 600 000,00
1.3.2.6	0,00	15 000 000,00
1.3.2.7	0,00	9 611 765,00