

**Projekt**

z dnia 17 kwietnia 2026 r.

Zatwierdzony przez .....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY MIEJSKIEJ W POLICACH**

z dnia ..... 2026 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police**

Na podstawie art. 230 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) - Rada Miejska w Policach uchwala, co następuje:

**§ 1.** Załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do uchwały Nr XX/194/2025 Rady Miejskiej w Policach z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr XXI/206/2026 z dnia 27 stycznia 2026 r. i Nr XXII/210/2026 z dnia 24 lutego 2026 r. oraz zarządzeniem Nr 135/2026 Burmistrza Polic z dnia 31 marca 2026 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wieloletnia prognoza finansowa” do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2026-2034” do uchwały Nr XX/194/2025 Rady Miejskiej w Policach z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police, otrzymuje brzmienie jak załącznik „Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2026-2034” do niniejszej uchwały.

**§ 3.** Załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do uchwały Nr XX/194/2025 Rady Miejskiej w Policach z dnia 18 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police, zmieniony uchwałami Rady Miejskiej w Policach: Nr XXI/206/2026 z dnia 27 stycznia 2026 r. i Nr XXII/210/2026 z dnia 24 lutego 2026 r., otrzymuje brzmienie jak załącznik „Wykaz przedsięwzięć do WPF” do niniejszej uchwały.

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

Przewodniczący Rady

**Artur Echaust**

# 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 nr ...  
z dnia 2026-04-28  
- projekt -

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	
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	
Wykonanie 2024	350 327 108,23	302 509 147,50	63 743 378,00	5 302 642,00	45 569 332,00	31 549 906,64	156 343 888,86	112 594 307,78	47 817 960,73	4 624 447,76	42 653 466,39	
Plan 3 kw. 2025	382 934 854,73	331 622 767,73	132 570 652,67	7 696 635,33	509 603,00	29 179 232,73	161 666 644,00	116 954 805,00	51 312 087,00	5 857 705,00	44 563 536,00	
Wykonanie 2025	377 874 176,20	339 158 811,61	132 570 652,67	7 696 635,33	670 214,00	30 120 972,09	168 100 337,52	120 356 378,84	38 715 364,59	6 454 779,56	30 150 806,82	
2026	406 611 504,75	358 582 749,75	141 689 603,00	3 996 343,00	0,00	24 720 642,75	188 176 161,00	142 410 490,00	48 028 755,00	11 000 000,00	36 378 755,00	
2027	444 927 534,00	355 745 056,00	150 190 979,00	4 116 233,00	0,00	18 893 011,00	182 544 833,00	139 654 544,00	89 182 478,00	10 900 000,00	77 632 478,00	
2028	443 311 263,00	367 322 373,00	159 202 438,00	4 235 604,00	0,00	18 434 101,00	185 450 230,00	141 114 362,00	75 988 890,00	3 800 000,00	71 538 890,00	
2029	384 321 346,00	379 971 346,00	168 754 584,00	4 354 201,00	0,00	18 513 469,00	188 349 092,00	142 541 736,00	4 350 000,00	3 700 000,00	0,00	
2030	395 458 910,00	391 108 910,00	0,00	0,00	0,00	16 493 343,00	0,00	0,00	4 350 000,00	3 700 000,00	0,00	
2031	409 706 935,00	405 356 935,00	0,00	0,00	0,00	16 905 014,00	0,00	0,00	4 350 000,00	3 700 000,00	0,00	
2032	424 687 406,00	420 337 406,00	0,00	0,00	0,00	17 326 963,00	0,00	0,00	4 350 000,00	3 700 000,00	0,00	
2033	440 431 559,00	436 081 559,00	0,00	0,00	0,00	17 759 448,00	0,00	0,00	4 350 000,00	3 700 000,00	0,00	
2034	456 996 794,00	452 646 794,00	0,00	0,00	0,00	18 202 731,00	0,00	0,00	4 350 000,00	3 700 000,00	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>				
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 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	
Wykonanie 2024	316 202 026,47	270 592 601,68	125 038 168,55	0,00	0,00	1 797 160,00	919 600,00	0,00	0,00	45 609 424,79	43 509 424,79	3 045 876,94	
Plan 3 kw. 2025	412 020 847,64	317 021 047,64	141 563 116,59	0,00	0,00	1 123 000,00	0,00	0,00	0,00	94 999 800,00	92 999 800,00	10 288 835,00	
Wykonanie 2025	356 795 956,51	304 287 021,32	139 414 247,25	0,00	0,00	805 520,00	0,00	0,00	0,00	52 508 935,19	50 508 935,19	5 377 150,74	
2026	411 653 519,85	323 684 911,78	148 245 124,75	0,00	0,00	992 300,00	0,00	0,00	0,00	87 968 608,07	87 968 608,07	7 781 885,00	
2027	443 927 534,00	329 605 409,00	151 121 401,00	0,00	0,00	936 700,00	0,00	0,00	0,00	114 322 125,00	109 576 125,00	17 385,00	
2028	442 311 263,00	337 807 383,00	154 899 436,00	0,00	0,00	644 860,00	0,00	0,00	0,00	104 503 880,00	102 317 880,00	0,00	
2029	383 321 346,00	345 914 760,00	158 617 022,00	0,00	0,00	587 500,00	0,00	0,00	0,00	37 406 586,00	34 061 586,00	0,00	
2030	393 458 910,00	354 562 629,00	0,00	0,00	0,00	531 900,00	0,00	0,00	0,00	38 896 281,00	0,00	0,00	
2031	407 706 935,00	363 426 695,00	0,00	0,00	0,00	415 100,00	0,00	0,00	0,00	44 280 240,00	0,00	0,00	
2032	422 687 406,00	372 512 362,00	0,00	0,00	0,00	299 100,00	0,00	0,00	0,00	50 175 044,00	0,00	0,00	
2033	438 431 559,00	381 825 171,00	0,00	0,00	0,00	181 500,00	0,00	0,00	0,00	56 606 388,00	0,00	0,00	
2034	455 996 794,00	391 370 800,00	0,00	0,00	0,00	60 500,00	0,00	0,00	0,00	64 625 994,00	0,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>X</sup>	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>X</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>
					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 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	
Wykonanie 2024	34 125 081,76	0,00	9 960 911,15	0,00	0,00	9 960 911,15	0,00	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2025	-29 085 992,91	0,00	29 085 992,91	0,00	0,00	29 085 992,91	29 085 992,91	0,00	0,00	
Wykonanie 2025	21 078 219,69	0,00	29 085 992,91	0,00	0,00	29 085 992,91	0,00	0,00	0,00	
2026	-5 042 015,10	0,00	6 042 015,10	0,00	0,00	6 042 015,10	5 042 015,10	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>
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 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	
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	
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wykonanie 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:		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:							kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <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>	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <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	
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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 483,70	483,70	31 916 545,82	41 877 456,97	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	14 601 720,09	43 687 713,00	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	13 000 000,00	0,00	34 871 790,29	63 957 783,20	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	34 897 837,97	40 939 853,07	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	26 139 647,00	26 139 647,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	10 000 000,00	0,00	29 514 990,00	29 514 990,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	34 056 586,00	34 056 586,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	36 546 281,00	36 546 281,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	41 930 240,00	41 930 240,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	47 825 044,00	47 825 044,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	54 256 388,00	54 256 388,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	61 275 994,00	61 275 994,00	

<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 2019	0,00%	14,28%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	10,26%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	17,59%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	11,15%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	-0,53%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	14,21%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2025	0,00%	7,31%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	13,79%	x	x	x	x
2026	0,60%	10,91%	10,61%	11,54%	TAK	TAK
2027	0,57%	8,10%	10,13%	11,05%	TAK	TAK
2028	0,47%	8,64%	9,82%	10,75%	TAK	TAK
2029	0,44%	9,58%	8,54%	9,47%	TAK	TAK
2030	0,68%	9,90%	8,32%	9,24%	TAK	TAK
2031	0,62%	10,90%	9,81%	10,73%	TAK	TAK
2032	0,57%	11,94%	9,33%	10,26%	TAK	TAK
2033	0,52%	13,01%	10,00%	10,00%	TAK	TAK
2034	0,24%	14,12%	10,30%	10,30%	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 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
Wykonanie 2024	730 280,27	730 280,27	670 871,52	26 310 472,70	26 310 472,70	26 307 541,92	902 610,68	902 610,68	752 198,80
Plan 3 kw. 2025	2 317 447,00	2 317 447,00	2 245 435,00	8 688 550,00	8 688 550,00	8 498 003,00	2 836 927,00	2 836 927,00	2 237 025,00
Wykonanie 2025	1 464 792,28	1 464 792,28	1 400 702,03	5 685 267,29	5 685 267,29	5 523 015,12	1 963 062,58	1 963 062,58	1 511 820,40
2026	4 330 490,00	4 330 490,00	4 070 901,20	21 256 401,00	21 256 401,00	21 242 080,00	4 868 302,00	4 868 302,00	4 125 362,20
2027	2 479 126,00	2 479 126,00	2 350 795,00	9 970 623,00	9 970 623,00	9 970 623,00	2 680 340,00	2 680 340,00	2 265 822,00
2028	1 636 319,00	1 636 319,00	1 504 269,00	6 188 658,00	6 188 658,00	6 008 658,00	1 625 819,00	1 625 819,00	1 399 188,00
2029	1 339 034,00	1 339 034,00	1 198 313,00	0,00	0,00	0,00	1 339 034,00	1 339 034,00	1 198 313,00
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 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
Wykonanie 2024	404 831,00	404 831,00	342 261,05	4 736 273,31	2 867 314,75	1 868 958,56	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	11 538 559,00	11 538 559,00	9 191 999,00	38 535 723,00	2 739 877,00	35 795 846,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	5 793 986,44	5 793 986,44	4 621 549,24	18 095 809,32	1 873 472,01	16 222 337,31	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	26 506 407,00	26 506 407,00	21 737 256,00	50 039 240,00	4 438 690,00	45 600 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	18 335 737,00	18 335 737,00	10 990 623,00	103 666 421,00	4 393 017,00	99 273 404,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	8 697 215,00	8 697 215,00	4 988 658,00	81 317 139,00	3 014 692,00	78 302 447,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 345 000,00	3 345 000,00	0,00	6 138 910,00	2 763 910,00	3 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	871 235,00	871 235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	775 000,00	775 000,00	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 bieżące podlegające ustawowemu 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>	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>		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>	
					w tym:	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
Wykonanie 2019	3 400 000,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	483,70	483,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	483,70	483,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 000 000,00	0,00	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	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	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	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 000 000,00	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.

<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 2026 - 2034**

### **Wstęp.**

„Wieloletnią prognozę finansową Gminy Police na lata 2026 - 2034” sporządzono w oparciu o:

- 1) dokumenty opracowane przez Ministerstwo Finansów, tj.:
  - Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego - Metodologia opracowania. Aktualizacja 2025 – luty 2025 r.,
  - Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2025 r.,
- 2) analizę danych historycznych, a także własne założenia, prognozy i kalkulacje.

### **Najważniejsze założenia makroekonomiczne na lata 2026 - 2034:**

1. Dynamika PKB na poziomie: 3,5 % w 2026 r., 3,0 % w 2027 r., 2,9 % w 2028 r., 2,8 % w 2029 r., 2,7 % w 2030 r., 2,5 % w 2031 r., 2,3 % w 2032 r., 2,0 % w latach 2033 – 2034.
2. Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie: 3,0 % w 2026 r., 2,6 % w 2027 r., 2,5 % w 2028 r., 2,4 % w 2029 r. i 2,5 % w latach 2030 – 2034.
3. Przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej na poziomie: 9.420 zł w 2026 r., 10.006 zł w 2027 r., 10.628 zł w 2028 r. oraz 11.269 zł w 2029 r.
4. Średni kurs walutowy PLN/EUR w latach 2026 – 2034 na poziomie: 4,26 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 2026 zaplanowano w wysokości 141.689.603 zł w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów i Gospodarki. Na lata 2027 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej, obliczony na podstawie wytycznych Ministra Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych,

- 2) *Dochody z tytułu udziału w dochodach budżetu państwa z podatku dochodowego od osób prawnych:*

Kwotę dochodów na rok 2026 zaplanowano w wysokości 3.996.343 zł w oparciu o informację otrzymaną z Ministerstwa Finansów. Na lata 2027 – 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 2026 rok i następane lata przyjęto podstawy opodatkowania za cały 2025 rok na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2025 r. oraz uwzględniono złożone wnioski o odroczenie terminów płatności na 2026 rok, na łączną kwotę 22.946.691 zł,
- stawki maksymalne – na 2026 rok przyjęto stawki ogłoszone przez Ministra Finansów, natomiast do szacowania stawek maksymalnych na lata 2027 - 2034 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- stawki podatkowe - na 2026 zostały przyjęte, zgodnie ze stawkami podatkowymi obowiązującymi w 2025 roku na podstawie uchwały Nr VII/49/2024 Rady Miejskiej w Policach z dnia 29 października 2024 r. w sprawie określenia wysokości stawek podatku od nieruchomości.

Na lata 2027 - 2034 przyjęto stawki zwaloryzowane następującymi wskaźnikami: w roku 2027 – 3,8%, 2028 – 3,0%, 2029 – 2,8%, w latach: 2030 - 2034 – 2,5%, zaokrąglając stawki podatku w górę do pełnych groszy,

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

- podstawę opodatkowania przyjęto za cały 2025 rok, wynikającą z zestawienia liczby pojazdów do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2025 r. (łącznie 387 pojazdy, w tym: osoby prawne – 208 pojazdy, osoby fizyczne – 179 pojazdy).
- stawki minimalne i maksymalne – na 2026 rok przyjęto stawki minimalne ogłoszone w Obwieszczeniu Ministra Finansów z dnia 12 października 2025 r. w sprawie stawek minimalnych podatku od środków transportowych obowiązujących w 2026 r. (M.P. poz. 1113), a na lata następane wyliczono stawki minimalne zgodnie z przepisami prawa podatkowego. Stawki maksymalne na 2026 r. przyjęto zgodnie z Obwieszczeniem Ministra Finansów z dnia 1 sierpnia 2025 r. w sprawie górnych granic stawek kwotowych podatków i opłat lokalnych na rok 2026 (M.P. poz. 726), natomiast do wyliczenia stawek maksymalnych na lata 2027 - 2034 przyjęto prognozowaną inflację, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych,
- do wyliczenia planowanych dochodów na 2026 rok przyjęto obniżone stawki podatkowe w stosunku do obowiązujących stawek podatkowych z roku 2025 zgodnie z projektem uchwały na 2026 rok. Planowany dochód ulegnie obniżeniu o około 64% w stosunku do 2025,
- stawki podatkowe – na lata 2027 - 2034 przyjęto na tym samym poziomie jak planowane stawki na 2026 rok,

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

W roku 2026 zaplanowano wpływy z tytułu podatków i opłat zniesionych, dotyczących zniesionej opłaty od posiadania psów w wysokości 1.359 zł na podstawie wykonania dochodów w 2024 roku i za 9 miesięcy 2025 roku oraz przewidywanego wykonania do końca br. Na rok 2027 przyjęto plan na takim samym poziomie.

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

W 2026 roku przewiduje się wzrost stawki opłaty targowej o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflację). W kolejnych latach przewiduje się ten sam wzrost co dwa lata. 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 2026 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę skupu żyta ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na 2026 r., która wyniosła 66,42 zł za 1 dt i na podstawie ogólnej powierzchni gruntów z miesiąca grudnia 2025 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2025 r.

Na lata 2027 - 2034 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię gruntów z miesiąca grudnia 2025 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2025 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 2026 rok zaplanowano w oparciu o średnią cenę sprzedaży drewna ogłoszoną przez Prezesa Głównego Urzędu Statystycznego na rok podatkowy 2026, która wyniosła 281,37 zł za 1m<sup>3</sup> i na podstawie ogólnej powierzchni lasów z miesiąca grudnia 2025 roku, wynikającej z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2025 r.

Na lata 2027 - 2034 przyjęto jako podstawę opodatkowania również ogólną powierzchnię lasów z miesiąca grudnia 2025 roku, wynikającą z zestawienia podstaw do opodatkowania sporządzonego na dzień 30 września 2025 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 2026 i kolejnych latach stały poziom dochodów ustalony na poziomie 1.433.628 zł (w tym: wpływy z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych w wysokości 1.150.000 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 300.000 zł zaplanowano na rok 2026 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 2027 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

i) wpływy z karty podatkowej:

Podatek w wysokości 220.000 zł na rok 2026 zaplanowano w oparciu o dokonaną analizę wpływów za lata poprzednie. Na lata 2027 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik inflacji, 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 2027 – 2034 przyjęto plan dochodów na poszczególne lata uwzględniając wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów dotyczącymi założeń makroekonomicznych.

k) wpływy z opłaty skarbowej:

W 2026 roku prognozuje się dochody z tytułu opłaty skarbowej na poziomie 422.417 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 2026 roku.

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

Rekompensata dotyczy utraconych dochodów w związku ze zwolnieniem wynikającym z art. 7 ust 1 pkt 8a ustawy o podatkach i opłatach lokalnych, dotyczącym gruntów będących własnością Skarbu Państwa pod wodami powierzchniowymi płynącymi jezior. Jeziorami objętymi tym zwolnieniem na terenie Gminy Police są jeziora „Świdwie” i „Karpino”.

- do wyliczenia planowanych dochodów na 2026 rok i lata następne przyjęto podstawy opodatkowania za cały rok 2025 na podstawie zestawienia podstaw do opodatkowania według tytułów, sporządzonego na dzień 30 września 2025 r.,
  - stawki podatkowe – przyjęto założenia określone w opisie dotyczącym dochodów z tytułu podatku od nieruchomości,
  - dochody na 2026 rok zaplanowano w wysokości 753 zł.
- Dla lat 2027 – 2034 prognozę dochodów wykonano poprzez zwaloryzowanie kwot o wskaźnik inflacji, zgodnie z wytycznymi Ministra Finansów.

ł) wpływy z opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi:

Na rok 2026 wysokość dochodów planuje się w oparciu o:

1. Planowaną Uchwałę Rady Miejskiej w Policach zmieniającą uchwałę 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 wynosić będzie 12,10 zł,
  - w zabudowie jednorodzinnej i wielorodzinnej w sołectwach stawka opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od każdej osoby zamieszkałej wynosić będzie 39,00 zł.
  - w zabudowie mieszanej tj. nieruchomości, na których w części zamieszkują mieszkańcy, a w części, w której nie zamieszkują mieszkańcy, a powstają odpady komunalne:
    - a) pojemnik o pojemności 120 l – w wysokości 7,80 zł,
    - b) pojemnik o pojemności 240 l – w wysokości 15,00 zł,
    - c) pojemnik o pojemności 1100 l – w wysokości 71,00 zł,
    - d) pojemnik o pojemności 1500 l – w wysokości 97,00 zł,
    - e) pojemnik o pojemności 2500 l – w wysokości 161,00 zł,
    - f) worek o pojemności 120 l – w wysokości 13,00 zł.
2. Szacunkową liczbę osób oraz ilość zużycia wody objęte systemem gospodarowania odpadami komunalnymi, tj.:
  - 11 841 - deklarujące osoby w zabudowie jednorodzinnej,
  - 681 996 m<sup>3</sup> - zużycie wody w zabudowie wielorodzinnej.
3. Wprowadzenie zwolnienia z części opłaty za gospodarowanie odpadami - ulgi dla rodzin wielodzietnych o których mowa w ustawie o Karcie Dużej Rodziny (co najmniej z 3 dzieci). Zwolnienie wynosić będzie 5,00 zł na każdego członka rodziny na podstawie Uchwały nr XXIV/239/2020 Rady Miejskiej w Policach z dnia 27.10.2020 r.
4. Wprowadzenie częściowego zwolnienia właścicieli nieruchomości zabudowanych budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi, kompostujących bioodpady stanowiące odpady komunalne w kompostowniku przydomowym. Wysokość częściowego zwolnienia z tego tytułu wynosić będzie 6,00 zł od obowiązującej stawki opłaty za gospodarowanie odpadami komunalnymi od jednego mieszkańca zgłoszonego do ulgi na podstawie Uchwały nr VIII/67/2024 z dnia 26.11.2024 r.

W związku z powyższym w roku 2026 planuje się podwyższenie dochodów o 1.234.733 zł w stosunku do roku 2025. Należy liczyć się z deficytem w systemie gospodarowania odpadami komunalnymi w wysokości 3.227.348 zł, jeżeli pozostanie obowiązujący system naliczania opłaty.

W latach kolejnych zakłada się wzrost dochodów za zagospodarowanie odpadami komunalnymi o ok. 5%, w przypadku pozostawienia obowiązującego systemu naliczania opłat.

Natomiast 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 zależności od potrzeb recyklerów w danym miesiącu/kwartale po różnych cenach. Trudno również jest prognozować, jak wpłynie system kaucyjny (wprowadzony od X/2025r) na całokształt systemu gospodarki odpadami w 2026 r., zarówno po stronie przychodów jak i kosztów.

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 2026 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 2027 - 2034 przyjęto plan na poszczególne lata na poziomie kwot zaprojektowanych na rok 2026.

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 2026 została zaplanowana w oparciu o informację otrzymaną od Wojewody Zachodniopomorskiego na rok 2026 w wysokości: 2.301.009 zł, natomiast w latach 2027 - 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 2026 została zaplanowana w oparciu o informacje otrzymane od Wojewody Zachodniopomorskiego oraz Dyrektora Krajowego Biura Wyborczego w Szczecinie w łącznej kwocie 12.427.440 zł. Natomiast, w latach 2027 - 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 2027 – 2028 w tym

zakresie prognozowane są z nieznaczną tendencją wzrostową – tj. na poziomie: 103 %, a w latach 2029-2034 - 102%.

- dotacje na realizację porozumienia z Gminą Dobra w zakresie partycypacji w dożywianiu oraz w utrzymaniu miejsc w schronisku dla osób bezdomnych w roku 2026 zaplanowane zostały w łącznej wysokości 93.725 zł, natomiast w latach 2027 – 2034 dotacje celowe indeksowane są corocznie o wskaźnik inflacji na podstawie wytycznych z Ministerstwa Finansów dotyczących założeń makroekonomicznych,
- środki z Funduszu rozwoju przewozów autobusowych o charakterze użyteczności publicznej na dofinansowanie lokalnego transportu zbiorowego (komunikacja gminna) na rok 2026 zaplanowano w wysokości 1.082.735 zł. Na lata 2027 - 2029 dochód z tego tytułu zaplanowano w stałej kwocie 1.082.735 zł, biorąc pod uwagę planowaną kontynuację ww. dofinansowania,
- 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 2026 r. przewiduje się waloryzację stawek czynszu dzierżawnego na Targowisku. Następnie raz na dwa lata planowany jest 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 roku 2026 planowany jest wzrost stawek czynszu najmu lokali komunalnych w zasobach ZGKiM w takiej samej wysokości jak w roku 2025, tj. o:
  - 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 2026 r. przewiduje się waloryzację stawek z tytułu najmu i dzierżawy określonych w zarządzeniu Nr 323/2023 Burmistrza Polic z dnia 24 października 2023 r. 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.Stawki z tytułu najmu i dzierżawy nieruchomości będą podlegać waloryzacji raz na dwa lata.
- 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 w latach 2027 - 2034, przyjęto prognozowany wskaźnik wzrostu: 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 2026 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 11.000.000 zł w tym:

\* sprzedaż 20 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 1.000.000 zł,

\* planowana sprzedaż ok. 6 ha powierzchni gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i gminy o wartości ok. 10.000.000 zł.

2. W roku 2027 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 10.900.000 zł w tym:

\* sprzedaż 18 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 900.000 zł,

\* planowana sprzedaż ok. 6 ha powierzchni gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i gminy o wartości ok. 10.000.000 zł.

3. W roku 2028 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 3.800.000 zł w tym:

\* sprzedaż 16 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 800.000 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 roku 2029 planowane dochody ze sprzedaży majątku obejmują kwotę 3.700.000 zł w tym:

\* sprzedaż 14 lokali mieszkalnych x 50.000 zł = 700.000 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.

5. W latach 2030 - 2034 planuję się uzyskać dochód w wysokości 18.500.000 zł (po 3.700.000 zł w każdym roku), wynikający z planowanych do sprzedaży:

\* 70 lokali x 50.000 zł = 3.500.000 zł,

\* planowana sprzedaż powierzchni około 10 ha gruntów pod zabudowę usługową, mieszkaniową jedno i wielorodzinną na terenie miasta i Gminy o wartości około 15.000.000 zł.

b) wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego przysługującego osobom fizycznym w prawo własności w roku 2026 zaplanowano w wysokości

650.000 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 2027-2034 przyjęto stałą kwotę na poziomie roku 2026, tj. 650.000 zł.

- c) dotacje i środki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych planowanych do realizacji w kolejnych latach budżetowych przy współdziałaniu 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 2027 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 2027 w wysokości 59.341.541 zł oraz w roku 2028 w wysokości 59.350.232 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 2026 wynika z uchwały budżetowej na rok 2026. Natomiast, od roku 2027 założono wzrost wydatków bieżących o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych, zgodnie z założeniami określonymi przez Ministra Finansów, przyjmując za podstawę plan wydatków bieżących ujęty w uchwale budżetowej na rok 2026. W ramach wydatków bieżących uwzględniono również wieloletnie przedsięwzięcia bieżące, w tym współfinansowane ze środków zewnętrznych (krajowych i zagranicznych).

Szacuje się, że **wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** w latach 2027-2029 wzrosną rok do roku o prognozowany wskaźnik wzrostu 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 2026 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 2027 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 2027 r. w wysokości 60.017.541 zł, natomiast w 2028 r. w wysokości 60.575.232 zł.

## III. Wynik budżetu:

Planowany wynik budżetu w 2026 r. jest ujemny i stanowi deficyt budżetu, natomiast w latach 2027-2034 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 2026 r. w wysokości **5.042.015,10 zł** zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z:

- 1) nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 2.000.000 zł,
- 2) 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 oraz 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 w łącznej wysokości 3.042.015,10 zł.

**Nadwyżka budżetu** wykazana w latach 2027-2034 zostanie przeznaczona na wykup obligacji komunalnych.

## V. Przychody i Rozchody:

### 1. Przychody:

Z rozliczenia budżetu za rok 2025 pozostały środki w łącznej wysokości **50.164.212,60 zł**, stanowiące nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych, w tym 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 w łącznej wysokości 1.611.358,39 zł oraz 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 w łącznej wysokości 1.430.656,71 zł. Do planu przychodów na rok 2026 wprowadza się kwotę **6.042.015,10 zł** stanowiącą nadwyżkę budżetu z lat ubiegłych, w tym 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 w łącznej wysokości 1.611.358,39 zł oraz 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 w łącznej wysokości 1.430.656,71 zł.

Na kwotę 1.611.358,39 zł z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikającą z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach składają się środki pochodzące z:

- 1) rozliczenia wpływów z opłat za zezwolenia na sprzedaż napojów alkoholowych i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, których nie wydatkowano w 2025 r. – 233.407,92 zł,
- 2) rozliczenia wpływów z części opłaty za zezwolenie na sprzedaż napojów alkoholowych w obrocie hurtowym i wydatków poniesionych na realizację Gminnego Programu Profilaktyki i Rozwiązywania Problemów Alkoholowych oraz Przeciwdziałania Narkomanii, których nie wydatkowano w 2025 r. – 6.181,84 zł,
- 3) rozliczenia dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska wynikających z ustawy *Prawo ochrony środowiska*, których nie wydatkowano w 2025 r. – 1.371.768,63 zł.

Kwota 1.430.656,71 zł wynikająca 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 to niewykorzystane w 2025 r. środki dotyczące projektu: pn. *Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Policach*.

Na kwotę nadwyżki budżetu z lat ubiegłych w wysokości 3.000.000 zł składają się pozostałe środki z rozliczenia budżetu za rok 2025 będące wynikiem wykonanych dochodów ponad plan i mniejszych niż planowano wydatków.

## **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 2026-2034* zachowane są relacje, o których mowa w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

## **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 kwalifikowane (paragrafy wydatków z końcówką 7, 8 i 9), jak i niekwalifikowane (paragrafy wydatków z końcówką 0).

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr nr ...  
z dnia 2026-04-28

- projekt -

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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				247 567 012,00	50 039 240,00	103 666 421,00	81 317 139,00	6 138 910,00	871 235,00
1.a	- wydatki bieżące				17 495 208,00	4 438 690,00	4 393 017,00	3 014 692,00	2 763 910,00	871 235,00
1.b	- wydatki majątkowe				230 071 804,00	45 600 550,00	99 273 404,00	78 302 447,00	3 375 000,00	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:				59 794 245,00	22 175 924,00	21 116 077,00	10 323 034,00	4 684 034,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				10 753 692,00	3 966 080,00	2 680 340,00	1 625 819,00	1 339 034,00	0,00
1.1.1.1	Rozwój nowoczesnej mobilności miejskiej poprzez budowę ścieżek rowerowych wraz z parkingami na terenie Gminy Police - Nowoczesna mobilność miejska	Urząd Miejski w Policach	2025	2028	1 335 747,00	434 000,00	371 785,00	371 784,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Budowa szlaku widokowego w ramach rozwoju terenów krajobrazowych Polic - Rozbudowa infrastruktury rowerowej	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	523 364,00	260 400,00	262 964,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Po drugiej stronie Łarpia - Rewitalizacja i rewaloryzacja terenów zielonych w celu poprawy funkcjonalności i estetyki obszaru	Urząd Miejski w Policach	2026	2027	457 944,00	226 629,00	231 315,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Budowa Regionalnego Centrum Szkoleniowego Ochotniczych Straży Pożarnych FLORIAN w Trzebieży - Zwiększenie potencjału, sprawności i efektywności jednostek OSP zlokalizowanych na terenie Województwa Zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez budowę Regionalnych Centrów Szkoleniowych (RSC) FLORIAN	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	97 749,00	32 583,00	32 583,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Wypożyczenie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w specjalistyczny sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia klęsk żywiołowych i katastrof w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 - Wsparcie jednostek OSP zlokalizowanych na terenie Gminy Police (OSP Trzebież i OSP Tanowo) w specjalistyczny sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia klęsk żywiołowych i katastrof	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	26 160,00	8 720,00	8 720,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Transgraniczna edukacja przedszkolna - nauka języka sąsiada poprzez sport, zabawę, ekologię - Nauka języka niemieckiego w przedszkolach w Policach	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	1 561 485,00	691 393,00	437 013,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Policach - Rozwój usług społecznych, w tym usług świadczonych na rzecz społeczności lokalnej	Urząd Miejski w Policach/Centrum Usług Społecznych w Policach	2025	2029	6 551 243,00	2 229 584,00	1 218 731,00	1 254 035,00	1 339 034,00	0,00
1.1.1.8	Miejski Plan Adaptacji do zmian klimatu dla Polic - opracowanie - Skoordinowanie lokalnych działań i przedsięwzięć mających na celu minimalizowanie negatywnych skutków ekonomicznych, społecznych i środowiskowych wynikających ze zmian klimatu.	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	200 000,00	82 771,00	117 229,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				49 040 553,00	18 209 844,00	18 435 737,00	8 697 215,00	3 345 000,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1	775 000,00	108 472 885,00
1.a	775 000,00	15 741 398,00
1.b	0,00	92 731 487,00
1.1	0,00	54 542 863,00
1.1.1	0,00	9 288 667,00
1.1.1.1	0,00	1 177 569,00
1.1.1.2	0,00	523 364,00
1.1.1.3	0,00	457 944,00
1.1.1.4	0,00	0,00
1.1.1.5	0,00	0,00
1.1.1.6	0,00	1 128 406,00
1.1.1.7	0,00	5 801 384,00
1.1.1.8	0,00	200 000,00
1.1.2	0,00	45 254 196,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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	16 980 609,00	6 200 000,00	5 311 216,00	5 311 215,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Budowa szlaku widokowego w ramach rozwoju terenów krajobrazowych Polic - Rozbudowa infrastruktury rowerowej	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	7 833 830,00	3 820 000,00	3 856 636,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Po drugiej stronie Łarpii - Rewitalizacja i rewitalizacja terenów zielonych w celu poprawy funkcjonalności i estetyki obszaru	Urząd Miejski w Policach	2026	2027	6 542 056,00	3 237 556,00	3 304 500,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Budowa Regionalnego Centrum Szkoleniowego Ochotniczych Straży Pożarnych FLORIAN w Trzebieży - Zwiększenie potencjału, sprawności i efektywności jednostek OSP zlokalizowanych na terenie Województwa Zachodniopomorskiego w usuwaniu skutków zmian klimatycznych poprzez budowę Regionalnych Centrów Szkoleniowych (RSC) FLORIAN	Urząd Miejski w Policach	2025	2028	2 903 915,00	501 305,00	1 201 305,00	1 200 000,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Wyposażenie jednostek Ochotniczych Straży Pożarnych w specjalistyczny sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia klęsk żywiołowych i katastrof w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 - Wsparcie jednostek OSP zlokalizowanych na terenie Gminy Police (OSP Trzebież i OSP Tanowo) w specjalistyczny sprzęt wykorzystywany w sytuacjach wystąpienia klęsk żywiołowych i katastrof	Urząd Miejski w Policach	2025	2027	48 240,00	16 080,00	16 080,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Policach - Rozwój usług społecznych, w tym usług świadczonych na rzecz społeczności lokalnej	Urząd Miejski w Policach/Centrum Usług Społecznych w Policach	2025	2029	4 454 903,00	4 434 903,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Poprawa gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Police, Gmina Police - podwyższenie kapitału zakładowego spółki Zakład Wodociągów i Kanalizacji Police Sp. z o.o. - Zapewnienie zgodności aglomeracji z wymogami dyrektywy ściekowej, obejmujące zakresem także zadania związane z rozbudową i poprawą jakości systemów zaopatrzenia ludności w wodę, dotyczące zwiększania efektywności dostaw wody w tym modernizacji stacji uzdatniania	Urząd Miejski w Policach	2026	2029	10 277 000,00	0,00	4 746 000,00	2 186 000,00	3 345 000,00	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				187 772 767,00	27 863 316,00	82 550 344,00	70 994 105,00	1 454 876,00	871 235,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 741 516,00	472 610,00	1 712 677,00	1 388 873,00	1 424 876,00	871 235,00
1.3.1.1	Utrzymanie przewozów transportu zbiorowego oraz wytworzonej infrastruktury drogowej na potrzeby Szczecińskiej Kolei Metropolitalnej. - Integracja transportu publicznego.	Urząd Miejski w Policach	2027	2031	3 764 000,00	0,00	747 000,00	744 000,00	740 000,00	758 000,00
1.3.1.2	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	0,00	0,00
1.3.1.3	Finansowanie usług w ramach programu "Szczecin Przyjazny Rodzinie" w latach 2026-2027. - Wsparcie rodzin wielodzietnych (rodziny 2+) zamieszkałych na terenie Gminy Police	Urząd Miejski w Policach	2026	2027	7 500,00	7 000,00	500,00	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	138 830,00	68 830,00	44 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.1.2.1	0,00	16 822 431,00
1.1.2.2	0,00	7 676 636,00
1.1.2.3	0,00	6 542 056,00
1.1.2.4	0,00	2 900 000,00
1.1.2.5	0,00	0,00
1.1.2.6	0,00	1 036 073,00
1.1.2.7	0,00	10 277 000,00
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	53 930 022,00
1.3.1	775 000,00	6 452 731,00
1.3.1.1	775 000,00	3 764 000,00
1.3.1.2	0,00	3 000,00
1.3.1.3	0,00	7 500,00
1.3.1.4	0,00	112 830,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
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	2027	183 785,00	93 840,00	60 000,00	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	2027	230 840,00	137 040,00	55 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	MPZP Zmiany Miasto i Gmina Police II - Realizacja w większości wniosków własnych z wydziałów Urzędu Miejskiego w Policach i wniosków innych jednostek samorządu terytorialnego - aktualizacja treści planów zagospodarowania.	Urząd Miejski w Policach	2026	2028	98 840,00	43 000,00	47 840,00	8 000,00	0,00	0,00
1.3.1.8	MPZP Trzebież Leśna - Realizacja wniosków własnych z wydziałów Urzędu Miejskiego w Policach	Urząd Miejski w Policach	2026	2027	48 400,00	21 900,00	26 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Asysta techniczna i konserwacja - Utrzymanie sprawności działania wdrożonego Zintegrowanego Systemu Informatycznego Miasta Police	Urząd Miejski w Policach	2026	2030	2 064 321,00	0,00	630 337,00	635 873,00	684 876,00	113 235,00
1.3.1.10	Strategia Rozwoju dla Gminy Police - Opracowanie strategii dla Gminy Police	Urząd Miejski w Policach	2026	2027	200 000,00	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				181 031 251,00	27 390 706,00	80 837 667,00	69 605 232,00	30 000,00	0,00
1.3.2.1	Budowa obwodnicy Polic stanowiącej dojazd do Węzła Police Zachodniego Obejścia Miasta Szczecin - Rozbudowa infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Policach	2021	2028	124 126 658,00	2 953 263,00	60 017 541,00	60 575 232,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa mostu w ciągu ul. Goleniowskiej w Policach - Modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Policach	2024	2028	4 167 380,00	60 000,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa dwóch budynków mieszkalnych wielorodzinnych przy ul. Bankowej w Policach - Rozbudowa zasobów mieszkaniowych	Urząd Miejski w Policach	2024	2029	15 554 317,00	460 000,00	9 000 000,00	6 030 000,00	30 000,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa wewnętrzna lokali mieszkalnych (pustostanów) z kompletną wymianą instalacji wod.-kan., c.o., instalacji gazowej, elektrycznej, z wyodrębnieniem osobnej łazienki i kuchni - Rozbudowa zasobów mieszkaniowych	Urząd Miejski w Policach	2023	2027	5 375 613,00	2 259 000,00	2 900 393,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Przebudowa budynku oświatowego na potrzeby Urzędu Miejskiego w Policach - Rozbudowa bazy administracyjnej	Urząd Miejski w Policach	2019	2027	10 780 799,00	5 000 000,00	3 755 122,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi gminnej w ul. Siedleckiej w Policach - Modernizacja infrastruktury drogowej	Urząd Miejski w Policach	2024	2027	21 026 484,00	16 658 443,00	4 164 611,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2031	Limit zobowiązań
1.3.1.5	0,00	153 840,00
1.3.1.6	0,00	0,00
1.3.1.7	0,00	98 840,00
1.3.1.8	0,00	48 400,00
1.3.1.9	0,00	2 064 321,00
1.3.1.10	0,00	200 000,00
1.3.2	0,00	47 477 291,00
1.3.2.1	0,00	2 375 313,00
1.3.2.2	0,00	4 000 100,00
1.3.2.3	0,00	15 047 680,00
1.3.2.4	0,00	5 159 393,00
1.3.2.5	0,00	71 751,00
1.3.2.6	0,00	20 823 054,00

## Uzasadnienie

Burmistrz Polic przedkłada projekt uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Gminy Police.

Zmiany dotyczą:

1) załącznika **Wykaz przedsięwzięć do WPF**, w którym:

**a) w wydatkach na programy, projektu 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**, dokonuje się zmian w zakresie:

- wydatków bieżących, tj.:

- w przedsięwzięciu pn. *Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Policach* zwiększa się limit wydatków w 2026 roku o kwotę 133.002 zł, zwiększa się łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie o kwotę 3.612 zł oraz zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 106.998 zł, zgodnie z zaangażowanymi już umowami. Dodatkowe środki stanowią część zaliczki, którą Gmina Police otrzymała w 2025 roku. W związku z późniejszym niż planowano terminem podpisania umowy z Wykonawcą, prace remontowe i projektowe zostały przeniesione do realizacji w 2026 roku. Środki zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z robotami dodatkowymi na ww. przedsięwzięciu,

- w przedsięwzięciu pn. *Miejski Plan Adaptacji do zmian klimatu dla Polic - opracowanie* zmniejsza się limit wydatków w roku 2026 o kwotę 37.229 zł i jednocześnie zwiększa się limit wydatków w roku 2027 o kwotę 37.229 zł w związku z przedstawionym harmonogramem prac przez Wykonawcę ww. zadania. Łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań nie ulegają zmianie,

- wydatków majątkowych, tj.:

- w przedsięwzięciu pn. *Utworzenie Centrum Usług Społecznych w Policach* zwiększa się limit wydatków w 2026 roku o kwotę 754.033 zł, zwiększa się łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcie o kwotę 152.534 zł oraz zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 2.644.797 zł zgodnie z zaangażowanymi już umowami. Dodatkowe środki stanowią część zaliczki, którą Gmina Police otrzymała w 2025 roku. W związku z późniejszym niż planowano terminem podpisania umowy z Wykonawcą, prace projektowe zostały przeniesione do realizacji w 2026 roku. Środki zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów związanych z robotami dodatkowymi na ww. przedsięwzięciu,

**b) w wydatkach na programy, projekty lub zadania pozostałe**, dokonuje się zmian w zakresie:

- wydatków bieżących, tj.:

- w przedsięwzięciu pn. *MPZP Trzebież Leśna* zwiększa się limity wydatków - w 2026 roku o kwotę 12.900 zł i w roku 2027 o kwotę 12.000 zł, natomiast w związku ze skróceniem czasookresu realizacji ww. zadania do 2027 roku rezygnuje się z wydatków w roku 2028. Jednocześnie zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 23.000 zł i limit zobowiązań, również o kwotę 23.000 zł. Powyższe zmiany wynikają z konieczności dokonania aktualizacji harmonogramu realizacji zadania i jego nakładów finansowych, w związku z przeprowadzeniem ponownej kalkulacji wartości projektu na skutek wzrostu cen rynkowych i wysokiego zapotrzebowania na usługi projektowe w zakresie planowania oraz podjęciem decyzji o przyspieszeniu realizacji zadania i wcześniejszym jego zakończeniu,

- wprowadza się do wykazu przedsięwzięć WPF przedsięwzięcie pn. *Strategia Rozwoju dla Gminy Police* planowane do realizacji w latach 2026 – 2027 i ustala się limit wydatków, odpowiednio w roku 2026 – 100.000 zł i w roku 2027 – 100.000 zł. Jednocześnie, wprowadza się łączne nakłady finansowe w wysokości 200.000 zł oraz limit zobowiązań również w wysokości 200.000 zł. Zadanie w całości finansowane będzie ze środków własnych,

- wydatków majątkowych, tj.:

- w przedsięwzięciu pn. *Przebudowa wewnętrzna lokali mieszkalnych (pustostanów) z kompletną wymianą instalacji wod.-kan., c.o., instalacji gazowej, elektrycznej, z wyodrębnieniem osobnej łazienki i kuchni* zmniejsza się limit wydatków o kwotę 99.607 zł w roku 2027, zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 99.607 zł i limit zobowiązań, również zmniejsza się o kwotę 99.607 zł. W związku z koniecznością uaktualnienia źródeł finansowania ww. przedsięwzięcia przed złożeniem wniosku o dofinansowanie, niezbędne

jest zwiększenie o kwotę 130.079 zł udziału środków własnych i jednocześnie zmniejszenie o kwotę 229.686 zł udziału środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Mieszkalnictwa w realizacji przedmiotowego zadania,

- w przedsięwzięciu pn. *Przebudowa budynku oświatowego na potrzeby Urzędu Miejskiego w Policach* zwiększa się limit wydatków w roku 2027 o kwotę 755.122 zł. Jednocześnie zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 755.122 zł oraz zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 935.728 zł zgodnie z zaangażowanymi już umowami. W 2025 roku wydatkowano mniej środków na przedmiotowym zadaniu od zaplanowanych, stąd wynika konieczność ich zwiększenia w roku 2027,

2) załącznika **Wieloletnia Prognoza Finansowa**, w którym aktualizuje się poszczególne pozycje prognozy dla roku 2026, w oparciu o:

- zmiany budżetowe dokonane Zarządzeniem Nr 142/2026 Burmistrza Polic z dnia 7 kwietnia 2026 r., w granicach posiadanych uprawnień,

- zmiany w planach wydatków jednostek budżetowych, dokonane przez kierowników tych jednostek w okresie do 10 kwietnia 2026 r. w granicach posiadanych uprawnień,

- zmiany ujęte w projekcie uchwały przekazanym do rozpatrzenia przez Radę Miejską w Policach na sesji w kwietniu 2026 r.

W związku z wprowadzeniem nowego przedsięwzięcia oraz zmianami w przedsięwzięciach już istniejących, o których mowa w pkt. 1, wprowadzono odpowiednie zmiany w latach 2026 – 2028 w zakresie:

- dochodów ogółem (poz. 1), w tym dochodów bieżących (poz. 1.1), w tym z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (poz. 1.1.4), dochodów majątkowych (poz. 1.2) w tym z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje (poz. 1.2.2),

- wydatków ogółem (poz. 2), w tym: wydatków bieżących (poz. 2.1), wydatków majątkowych (poz. 2.2), w tym: na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy (poz. 2.2.1),

- dochodów i wydatków bieżących na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (poz. 9.1, 9.1.1, 9.1.1.1, 9.3, 9.3.1, 9.3.1.1),

- wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust 3 pkt 4 ustawy (poz. 10.1.1. i 10.1.2).

3) Załącznika **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Gminy Police na lata 2026-2034**, który zaktualizowany został w zakresie opisu:

- części IV. Przeznaczenie nadwyżki lub sposób sfinansowania deficytu w poszczególnych latach objętych prognozą,

- części V. Przychody i Rozchody, z tego: pkt 1 Przychody.

Projekt uchwały opracowany

przez Wydział Finansowo-Budżetowy

.....

/podpis osoby kierującej komórką/