

UCHWAŁA NR 4/13/ 24  
ZARZĄDU POWIATU ŚWIDWIŃSKIEGO  
z dnia 8 sierpnia 2024 roku

**zmieniająca uchwałę  
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego  
na lata 2024 – 2032**

Na podstawie art. 226, 227, 230 ust. 6 oraz 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023r. poz. 1270 ze zmianami) uchwała się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr LV/264/23 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2024–2032, zmienionej uchwałą Nr LVI/271/24 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 26 stycznia 2024 roku zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2024–2032, zmienionej uchwałą Nr II/11/24 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 6 czerwca 2024 roku zmieniającą uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2024–2032, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świdwińskiego na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.
- 3) załącznik Nr 3 – Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2024-2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Uzasadnienie:**

Zgodnie z art. 229 ustawy o finansach publicznych, wskazującym, iż wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne, co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego, dokonano zmiany Wieloletniej

Prognozy Powiatu Świdwińskiego na lata 2024 – 2032 oraz jej objaśnień.

Na podstawie upoważnienia ujętego w § 4 ust. 4 uchwały Nr LV/264/23 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 21 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2024 - 2032, zmieniono planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Świdwińskiego na lata 2024 – 2027.

Sporządził:  
Anna Buniak

# Wieloletnia prognoza finansowa <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 4/13/24  
z dnia 2024-08-08

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	
2024	141 285 653,00	119 756 226,00	10 561 099,00	532 426,00	70 060 682,00	23 004 939,00	15 597 080,00	0,00	21 529 427,00	292 417,00	21 237 010,00	
2025	114 679 087,00	105 067 846,00	10 920 176,00	550 528,00	64 512 301,00	13 394 716,00	15 690 125,00	0,00	9 611 241,00	292 417,00	9 318 824,00	
2026	108 359 615,00	108 067 198,00	11 258 701,00	567 594,00	66 512 182,00	13 809 952,00	15 918 769,00	0,00	292 417,00	292 417,00	0,00	
2027	111 572 562,00	111 309 214,00	11 596 462,00	584 622,00	68 507 547,00	14 224 251,00	16 396 332,00	0,00	263 348,00	263 348,00	0,00	
2028	114 543 871,00	114 425 871,00	11 921 163,00	600 991,00	70 425 758,00	14 622 530,00	16 855 429,00	0,00	118 000,00	118 000,00	0,00	
2029	117 455 944,00	117 400 944,00	12 231 113,00	616 617,00	72 256 828,00	15 002 716,00	17 293 670,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00	
2030	120 335 968,00	120 335 968,00	12 536 891,00	632 032,00	74 063 249,00	15 377 784,00	17 726 012,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	123 224 031,00	123 224 031,00	12 837 776,00	647 201,00	75 840 767,00	15 746 851,00	18 151 436,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	126 058 185,00	126 058 185,00	13 133 045,00	662 087,00	77 585 105,00	16 109 029,00	18 568 919,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

<sup>2)</sup> Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>X</sup>	z tego:										
		Wydatki bieżące <sup>X</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>X</sup>	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	w tym:	wydatki na obsługę długu <sup>X</sup>	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) <sup>X</sup>	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>X</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>X</sup>			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2024	142 863 153,00	111 248 298,00	72 704 936,00	0,00	0,00	832 200,00	0,00	0,00	0,00	31 614 855,00	31 614 855,00	1 075 709,00
2025	113 119 087,00	103 800 263,00	66 530 574,00	0,00	0,00	898 400,00	0,00	0,00	0,00	9 318 824,00	9 318 824,00	0,00
2026	106 799 615,00	106 799 615,00	68 697 770,00	0,00	0,00	773 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	110 087 562,00	109 227 435,00	71 553 453,00	0,00	0,00	648 800,00	0,00	0,00	0,00	860 127,00	860 127,00	0,00
2028	113 168 871,00	110 795 727,00	73 556 950,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	2 373 144,00	2 373 144,00	0,00
2029	116 080 944,00	112 306 658,00	75 469 431,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	3 774 286,00	3 774 286,00	0,00
2030	118 960 968,00	113 764 836,00	77 356 167,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	5 196 132,00	5 196 132,00	0,00
2031	121 974 031,00	115 163 196,00	79 212 715,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 810 835,00	6 810 835,00	0,00
2032	124 808 185,00	116 585 336,00	81 034 607,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	8 222 849,00	8 222 849,00	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
2024	-1 577 500,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	1 577 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 485 000,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 250 000,00	1 250 000,00	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>	z tego:		
		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>	w tym:	
								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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	1 422 500,00	1 422 500,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	1 560 000,00	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	1 485 000,00	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 375 000,00	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 250 000,00	1 250 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu <sup>X</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>X</sup>
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>X</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 230 000,00	0,00	8 507 928,00	8 507 928,00
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 670 000,00	0,00	1 267 583,00	1 267 583,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	8 110 000,00	0,00	1 267 583,00	1 267 583,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 625 000,00	0,00	2 081 779,00	2 081 779,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	3 630 144,00	3 630 144,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 875 000,00	0,00	5 094 286,00	5 094 286,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	6 571 132,00	6 571 132,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	8 060 835,00	8 060 835,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	9 472 849,00	9 472 849,00

<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
2024	2,33%	9,65%	9,96%	9,12%	9,40%	TAK	TAK
2025	2,68%	2,36%	x	9,10%	9,38%	TAK	TAK
2026	2,48%	2,17%	x	8,04%	8,42%	TAK	TAK
2027	2,20%	2,81%	x	6,82%	7,20%	TAK	TAK
2028	1,91%	4,17%	x	5,50%	5,88%	TAK	TAK
2029	1,75%	5,39%	x	4,74%	5,12%	TAK	TAK
2030	1,61%	6,56%	x	3,92%	4,30%	TAK	TAK
2031	1,35%	7,69%	x	4,73%	4,73%	TAK	TAK
2032	1,23%	8,71%	x	4,45%	4,45%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej



Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2024	1 488 497,00	1 488 497,00	1 443 972,00	578 940,00	578 940,00	474 731,00	1 488 497,00	1 488 497,00	1 443 972,00
2025	1 625 160,00	1 625 160,00	1 622 503,00	0,00	0,00	0,00	1 625 160,00	1 625 160,00	1 622 503,00
2026	805 200,00	805 200,00	805 200,00	0,00	0,00	0,00	805 200,00	805 200,00	805 200,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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

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
2024	578 940,00	578 940,00	474 731,00	30 731 613,00	1 185 591,00	29 546 022,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	11 133 404,00	1 814 580,00	9 318 824,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	994 620,00	994 620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, 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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 spłaty 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
2024	1 422 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	1 410 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	1 135 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	925 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyciszenia 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.

# Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do  
uchwały nr 4/13/24  
z dnia 2024-08-08

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				51 646 132,00	30 731 613,00	11 133 404,00	994 620,00	0,00	42 859 637,00
1.a	- wydatki bieżące				4 244 070,00	1 185 591,00	1 814 580,00	994 620,00	0,00	3 994 791,00
1.b	- wydatki majątkowe				47 402 062,00	29 546 022,00	9 318 824,00	0,00	0,00	38 864 846,00
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:				4 024 872,00	1 575 111,00	1 625 160,00	805 200,00	0,00	4 005 471,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 445 932,00	996 171,00	1 625 160,00	805 200,00	0,00	3 426 531,00
1.1.1.1	OMNIBUS- poszerzamy horyzonty wiedzy z Erasmusem +	ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZYCH CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO IM. STEFANA ŻEROMSKIEGO W ŚWIDWINIE	2023	2024	231 662,00	212 261,00	0,00	0,00	0,00	212 261,00
1.1.1.2	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2024	2025	262 120,00	247 360,00	14 760,00	0,00	0,00	262 120,00
1.1.1.3	Voucher zatrudnieniowy dla Powiatu Świdwińskiego	POWIATOWY URZĄD PRACY	2024	2026	2 952 150,00	536 550,00	1 610 400,00	805 200,00	0,00	2 952 150,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				578 940,00	578 940,00	0,00	0,00	0,00	578 940,00
1.1.2.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2024	2025	578 940,00	578 940,00	0,00	0,00	0,00	578 940,00
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				47 621 260,00	29 156 502,00	9 508 244,00	189 420,00	0,00	38 854 166,00
1.3.1	- wydatki bieżące				798 138,00	189 420,00	189 420,00	189 420,00	0,00	568 260,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem"	PORADNIA PSYCHOLOGICZNO - PEDAGOGICZNA W POŁCZYNIU - ZDROJU	2022	2026	798 138,00	189 420,00	189 420,00	189 420,00	0,00	568 260,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 823 122,00	28 967 082,00	9 318 824,00	0,00	0,00	38 285 906,00
1.3.2.1	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach szkolnych oraz modernizacja infrastruktury domów pomocy społecznej w powiecie świdwińskim	Starostwo Powiatowe	2022	2024	14 231 821,00	8 944 000,00	0,00	0,00	0,00	8 944 000,00
1.3.2.2	Budowa hali sportowej przy Zespole Szkółim. Wł. Broniewskiego w Świdwinie	Starostwo Powiatowe	2022	2024	5 850 000,00	4 662 000,00	0,00	0,00	0,00	4 662 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.3	Koncepcja architektoniczno - urbanistyczna bazy warsztatowej ZSR CKZ - HIPERBAZA w Świdwinie	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2023	2024	1 499 000,00	75 000,00	0,00	0,00	0,00	75 000,00
1.3.2.4	Remont nawierzchni drogi powiatowej Nr 1082Z na odcinku Stare Resko - Gawroniec wraz z budową odcinka kanalizacji deszczowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W ŚWIDWINIE	2023	2024	6 035 607,00	5 485 934,00	0,00	0,00	0,00	5 485 934,00
1.3.2.5	Rewitalizacja iglicy kościoła pod wezwaniem Matki Bożej Nieustającej Pomocy w Świdwinie	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2024	2025	3 499 729,00	699 946,00	2 799 783,00	0,00	0,00	3 499 729,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1088Z w m. Polczyn-Zdrój (ul. Powstańców Warszawskich) poprzez budowę chodnika	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W ŚWIDWINIE	2023	2024	688 388,00	642 238,00	0,00	0,00	0,00	642 238,00
1.3.2.7	Budowa chodnika wraz z oświetleniem w ciągu drogi powiatowej nr 1074Z, ul. Spółdzielcza w m. Świdwin	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W ŚWIDWINIE	2023	2024	1 150 374,00	1 108 802,00	0,00	0,00	0,00	1 108 802,00
1.3.2.8	Poprawa jakości usług medycznych w szpitalu powiatowym w Polczynie-Zdroju	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2023	2025	5 617 000,00	2 802 500,00	2 814 500,00	0,00	0,00	5 617 000,00
1.3.2.9	Remont dachu zabytkowego szpitala w Polczynie-Zdroju	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2024	2025	400 000,00	228 500,00	171 500,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.10	Budowa boiska trawiastego wraz z infrastrukturą towarzyszącą przy ZSR CKZ w Świdwinie	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2024	2025	7 851 203,00	4 318 162,00	3 533 041,00	0,00	0,00	7 851 203,00

Załącznik Nr 3 Do Uchwały  
Zarządu Powiatu Świdwińskiego  
Nr 4/12/24 z dnia 8 sierpnia 2024 r.

## **Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2024 – 2032**

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych oraz prognozę kwoty długu na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2032. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świdwińskiego została przygotowana na lata 2024-2032.

Prognozę oparto o następujące założenia, dla roku 2024 przyjęto wartości wynikające z budżetu, a dla lat 2025-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźników makroekonomicznych.

### **DOCHODY:**

Prognozy dochodów Powiatu Świdwińskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych, subwencję ogólną, dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, pozostałe dochody.

### **Dochody bieżące ( kol. 1.1)**

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Świdwińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach

dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik wzrostu rok do roku max do 3,40%. Od roku 2025 do 2032 założono planowane dochody dla zrównowazenia budżetu i wypracowania nadwyżki, która w każdym roku przeznaczana jest na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

### Dochody majątkowe (kol.1.2 )

Wielkości dochodów majątkowych przyjęte do WPF w latach 2024 – 2025, ustalono w oparciu o wysokość współfinansowania środkami i dochodami zewnętrznymi.

Dochody ze sprzedaży mienia powiatu zaplanowane są w wartościach wynikających z zawartych umów sprzedaży. Po roku 2025 nie przyjęto wielkości dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, gdyż inwestycje planowane są do realizacji do roku 2025, zgodnie z planowanymi przedsięwzięciami.

### **WYDATKI:**

Prognozy wydatków Powiatu Świdwińskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące ( kol.2.1 ) Wydatki bieżące prognozowane są w podziale na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na poręczenia i gwarancje, wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto, pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2024 przyjęto projekt budżetu. W latach 2025-2032 dokonano indeksacji wydatków w oparciu o wskaźniki max do 3,40% w stosunku do poniesionych wydatków w latach poprzednich. Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych, pożyczkowych (przyjęto średniorocznie oprocentowanie w wysokości 8%).

Ważnym czynnikiem kształtującym wysokość planowanych wydatków bieżących w latach 2024–2025, są zaplanowane wydatki majątkowe, a więc i zaangażowanie środków bieżących w planowanych inwestycjach .

W związku ze znacznym obciążeniem budżetu powiatu z tytułu realizowanych inwestycji w latach 2024-2025 oraz spłatą kredytów i pożyczek, dochody bieżące powiększono o środki niezbędne do zabezpieczenia wkładu własnego w realizowane inwestycje i środki niezbędne na spłatę już zaciągniętych kredytów. Wielkości budżetu

wzrastają odpowiednio do zrównoważenia budżetu i wypracowania nadwyżki na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Wydatki majątkowe ( kol.2.2 ) Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2024-2027 oraz w oparciu o wieloletni plan inwestycyjny powiatu na lata 2024 - 2025 (wg załączonych tabel od Nr 1 do Nr 2). W kolejnych latach wydatki majątkowe zostały zaplanowane tak, aby pokryły pozostałą po spłacie zobowiązań, część tzw. wolnych środków na inwestycje.

### **Przedsięwzięcia do realizacji w latach 2024 – 2027:**

Przedsięwzięcia podzielone zostały na wydatki bieżące i majątkowe oraz 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 roku o finansach publicznych, a także na wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe.

Dla każdego przyjętego przedsięwzięcia wykazano limit uchwalonych wydatków przyjęty na 2024 rok i limit zobowiązań do poniesienia na lata następne oraz łączne nakłady finansowe jakie są planowane do poniesienia w całym czasookresie realizacji poszczególnych przedsięwzięć.

Przedsięwzięcia do realizacji w 2024 roku wynoszą **30.731.613,00 zł**, z czego przedsięwzięcia na wydatki bieżące to **1.185.591,00 zł** a na wydatki majątkowe **29.546.022,00 zł**. Limit przedsięwzięć na rok 2025 wynosi 11.133.404,00 zł, a na 2026 rok wynosi 994.620,00 zł. W roku 2027 nie planuje się wydatków z tytułu przedsięwzięć.

### **WYNIK BUDŻETU:**

Kol. 3 – W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków w roku 2024, budżet zamyka się deficytem budżetowym w wysokości **1.577.500,00 zł**, który pokryty zostanie przychodami z tytułu kredytu w wysokości **1.577.500,00 zł**.

W latach następnych, budżet zamyka się nadwyżką budżetową, która przeznaczana jest odpowiednio na spłatę zadłużenia.



**PRZYCHODY BUDŻETU** w wysokości **3.000.000,00 zł**, wykazane w kol. 4, dotyczą przychodów z tytułu kredytu w wysokości **3.000.000,00 zł** (kol. 4.1).

**ROZCHODY BUDŻETU** wykazane w kol. 5, ustalono w oparciu o wysokość rat spłaty zaciągniętych kredytów przed rokiem 2024, wynoszą dla roku 2024 – 1.422.500,00 zł.

Spłatę kredytu planowanego do zaciągnięcia w roku 2024 w kwocie 3.000.000,00 zł, planuje się do spłaty od roku 2025 do roku 2032.

Powiat nie posiada niestandardowych zobowiązań finansowych. Poniżej przedstawiono specyfikę zobowiązań finansowych z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek:

1. *BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO O/SZCZECIN* – okres finansowania (2015 – 2024),  
zadłużenie do spłaty = 312.500,00 zł, kwota do spłaty: 2024 r. = 312.500,00 zł;
2. *BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO O/SZCZECIN* – okres finansowania (2018 – 2027),  
zadłużenie do spłaty = 840.000,00 zł, kwoty do spłaty: 2024 r. = 210.000,00 zł, 2025 r. = 210.000,00 zł, 2026 r. = 210.000,00 zł, 2027 r. = 210.000,00 zł;
3. *BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO O/SZCZECIN* – okres finansowania (2019 – 2026),  
zadłużenie do spłaty = 1.500.000,00 zł, kwoty do spłaty: 2024 r. = 500.000,00 zł, 2025 r. = 500.000,00 zł, 2026 r. = 500.000,00 zł;
4. *POMORSKI BANK SPÓŁDZIELCZY W ŚWIDWINIE* - okres finansowania (2022 – 2030),  
zadłużenie do spłaty = 2.400.000,00 zł, kwoty do spłaty: 2024 r. = 100.000,00 zł, 2025 r. = 300.000,00 zł, 2026 r. = 300.000,00 zł, 2027 r. = 425.000,00 zł, 2028 r. = 425.000,00 zł, 2029r. = 425.000,00 zł, 2030 r. = 425.000,00 zł;
5. *BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO O/SZCZECIN* – okres finansowania (2023 – 2032),  
zadłużenie do spłaty = 4.400.000,00 zł, kwoty do spłaty: 2024 r. = 100.000,00 zł; 2025 r. = 400.000,00 zł, 2026 r. = 400.000,00 zł, 2027 r. = 500.000,00 zł, 2028 r. = 500.000,00 zł, 2029r. = 500.000,00 zł, 2030 r. = 500.000,00 zł, 2031 r. = 750.000,00 zł, 2032 r. =

750.000,00 zł;

6. *NARODOWY FUNDUSZ OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ W WARSZAWIE* – okres finansowania (2015 – 2024), zadłużenie do spłaty = 200.000 zł, kwoty do spłaty: 2024 r. = 200.000,00zł.

**KWOTA DŁUGU POWIATU** wykazana w kol. 6, wynika z wielkości kwot zaciągniętych i spłacanych kredytów. Na koniec 2024 roku zadłużenie wyniesie 11.230.000 zł.

W kolumnie 8.1 wykazano indywidualny wskaźnik spłaty zobowiązań Powiatu. W kolumnie 8.3.1 wykazano dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań przez Powiat (zadłużenia – średnia arytmetyczna z poprzednich lat).

Kwota długu powiatu (wykazana w kol. 6) na dzień 31.12.2024 roku wyniesie 11.230.000,00 zł i może być spłacana w wielkościach zaplanowanych (kol. 5.1), gdyż mieści się w dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań zgodnie z wyliczeniami według art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Na podstawie art. 9 ust. 1 ustawy z dnia 14 grudnia 2018 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2018r. poz. 2500 ze zm. Dz. U. z 2021r. poz. 1927) do ustalenia relacji określonej w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych na lata 2023 – 2025 przyjmuje się okres siedmiu lat do wyliczenia średniej arytmetycznej relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące do dochodów bieżących budżetu.