

UCHWAŁA NR 62 / 231 / 26
ZARZĄDU POWIATU ŚWIDWIŃSKIEGO
z dnia 28 lipca 2026 roku

**zmieniająca uchwałę
w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego
na lata 2026 – 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 2025r. poz. 1483 ze zm.) oraz § 4 ust. 4 uchwały Nr XXIV/123/26 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 25 czerwca 2026 roku zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, uchwala się, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIX/92/25 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 18 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026–2032, zmienionej uchwałą Nr 49/178/26 Zarządu Powiatu Świdwińskiego z dnia 20 stycznia 2026 roku zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, zmienionej uchwałą Nr 50/183/26 Zarządu Powiatu Świdwińskiego z dnia 30 stycznia 2026 roku zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, zmienionej uchwałą Nr 52/192/26 Zarządu Powiatu Świdwińskiego z dnia 17 marca 2026 roku zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, zmienionej uchwałą Nr XXII/111/26 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 23 kwietnia 2026 roku zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, zmienionej uchwałą Nr 57/208/26 Zarządu Powiatu Świdwińskiego z dnia 12 maja 2026 roku zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, zmienionej uchwałą Nr XXIV/123/26 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 25 czerwca 2026 roku zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, zmienionej uchwałą Nr 61/222/26 Zarządu Powiatu Świdwińskiego z dnia 30 czerwca 2026 roku zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świdwińskiego na lata 2026-2032 otrzymuje brzmienie określone w załączniku Nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026-2032 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 2026-2032 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 2026 – 2032 oraz jej objaśnień.

Na podstawie upoważnienia ujętego w § 4 ust. 4 uchwały Nr XXIV/123/26 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 25 czerwca 2026 roku zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, zmieniono planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2029.

Wieloletnia prognoza finansowa 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 62/231/26
z dnia 2026-07-28

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	167 211 846,10	148 202 098,10	37 196 051,00	4 042 673,00	58 260 068,00	29 855 351,90	18 847 954,20	0,00	19 009 748,00	292 417,00	18 717 331,00
2027	146 348 101,00	142 142 216,00	38 237 540,00	4 155 868,00	59 891 350,00	22 546 174,00	17 311 284,00	0,00	4 205 885,00	263 348,00	3 942 537,00
2028	146 381 849,00	146 263 849,00	39 269 954,00	4 268 076,00	61 508 416,00	23 099 630,00	18 117 773,00	0,00	118 000,00	118 000,00	0,00
2029	150 130 768,00	150 075 768,00	40 290 973,00	4 379 046,00	63 107 635,00	23 700 220,00	18 597 894,00	0,00	55 000,00	55 000,00	0,00
2030	153 959 140,00	153 959 140,00	41 338 538,00	4 492 901,00	64 748 434,00	24 316 426,00	19 062 841,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	157 798 588,00	157 798 588,00	42 372 001,00	4 605 224,00	66 367 145,00	24 924 337,00	19 529 881,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	161 566 223,00	161 566 223,00	43 388 929,00	4 715 749,00	67 959 956,00	25 522 521,00	19 979 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	167 610 895,10	138 450 042,10	84 000 349,60	0,00	0,00	773 600,00	0,00	0,00	0,00	29 160 853,00	29 160 853,00	0,00
2027	144 863 101,00	133 917 605,00	83 926 674,00	0,00	0,00	648 800,00	0,00	0,00	0,00	10 945 496,00	10 945 496,00	0,00
2028	145 006 849,00	137 341 772,00	86 192 694,00	0,00	0,00	530 000,00	0,00	0,00	0,00	7 665 077,00	7 665 077,00	0,00
2029	148 755 768,00	140 788 878,00	88 433 704,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	7 966 890,00	7 966 890,00	0,00
2030	152 584 140,00	144 328 469,00	90 732 980,00	0,00	0,00	310 000,00	0,00	0,00	0,00	8 255 671,00	8 255 671,00	0,00
2031	156 548 588,00	147 818 930,00	93 001 304,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	8 729 658,00	8 729 658,00	0,00
2032	160 316 223,00	151 261 784,00	95 233 335,00	0,00	0,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 054 439,00	9 054 439,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-399 049,00	0,00	1 959 049,00	0,00	0,00	1 959 049,00	399 049,00	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

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	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

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 110 000,00	0,00	9 752 056,00	11 711 105,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	6 625 000,00	0,00	8 224 611,00	8 224 611,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	8 922 077,00	8 922 077,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	3 875 000,00	0,00	9 286 890,00	9 286 890,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	9 630 671,00	9 630 671,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 250 000,00	0,00	9 979 658,00	9 979 658,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 304 439,00	10 304 439,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	1,97%	8,97%	9,86%	11,20%	TAK	TAK
2027	1,78%	7,49%	9,58%	10,92%	TAK	TAK
2028	1,55%	7,75%	8,88%	10,22%	TAK	TAK
2029	1,42%	7,74%	8,60%	9,95%	TAK	TAK
2030	1,30%	7,67%	8,10%	9,44%	TAK	TAK
2031	1,09%	7,66%	8,65%	9,99%	TAK	TAK
2032	0,99%	7,65%	7,72%	9,06%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	8 416 130,43	8 416 130,43	8 113 699,69	11 421 778,00	11 421 778,00	11 402 978,00	8 506 130,43	8 506 130,43	8 113 700,69
2027	2 072 881,68	2 072 881,68	2 021 863,68	3 565 452,00	3 565 452,00	3 565 452,00	3 245 515,68	2 162 881,68	2 021 863,68
2028	730 591,00	730 591,00	728 796,00	0,00	0,00	0,00	1 053 225,00	820 591,00	728 796,00
2029	186 136,00	186 136,00	186 136,00	0,00	0,00	0,00	266 607,00	266 607,00	233 760,00
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	14 053 002,00	14 053 002,00	10 001 748,00	21 212 886,43	8 375 822,43	12 837 064,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 638 290,00	4 638 290,00	3 565 452,00	9 672 053,68	3 245 515,68	6 426 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 053 225,00	1 053 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	266 607,00	266 607,00	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 ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					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 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	1 560 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 485 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 375 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 250 000,00	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 wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 62/231/26
z dnia 2026-07-28

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				37 573 164,00	21 212 886,43	9 672 053,68	1 053 225,00	266 607,00	32 204 772,11
1.a	- wydatki bieżące				17 769 814,00	8 375 822,43	3 245 515,68	1 053 225,00	266 607,00	12 941 170,11
1.b	- wydatki majątkowe				19 803 350,00	12 837 064,00	6 426 538,00	0,00	0,00	19 263 602,00
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:				32 399 406,00	18 506 094,43	7 883 805,68	1 053 225,00	266 607,00	27 709 732,11
1.1.1	- wydatki bieżące				16 971 676,00	8 186 402,43	3 245 515,68	1 053 225,00	266 607,00	12 751 750,11
1.1.1.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2024	2026	262 120,00	28 753,00	0,00	0,00	0,00	28 753,00
1.1.1.2	Voucher zatrudnieniowy dla Powiatu Świdwińskiego	POWIATOWY URZĄD PRACY	2024	2026	3 540 510,00	417 562,11	0,00	0,00	0,00	417 562,11
1.1.1.3	Wybierz przyszłość dla Rodziny Plus	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	1 289 662,00	596 797,00	201 254,00	0,00	0,00	798 051,00
1.1.1.4	Zwiększenie jakości i dostępności usług publicznych poprzez doposażenie Centrum Nauki Cordis w Świdwinie	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2029	2 018 982,00	600 000,00	600 000,00	600 000,00	218 982,00	2 018 982,00
1.1.1.5	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie świdwińskim	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2028	7 929 392,00	5 417 842,00	1 869 775,00	269 775,00	0,00	7 557 392,00
1.1.1.6	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2029	401 000,00	142 875,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00	401 000,00
1.1.1.7	"Aktywni 55+" Powiatowy Urząd Pracy w Świdwinie	POWIATOWY URZĄD PRACY	2026	2027	161 510,00	107 673,32	53 836,68	0,00	0,00	161 510,00
1.1.1.8	Voucher zatrudnieniowy dla Powiatu Świdwińskiego - edycja II	POWIATOWY URZĄD PRACY	2026	2028	1 368 500,00	874 900,00	405 400,00	88 200,00	0,00	1 368 500,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 427 730,00	10 319 692,00	4 638 290,00	0,00	0,00	14 957 982,00
1.1.2.1	Adaptacja terenów zurbanizowanych do zmian klimatu – mała retencja wodna w szpitalu w Półczynie Zdroju	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2027	4 098 910,00	3 816 764,00	0,00	0,00	0,00	3 816 764,00
1.1.2.2	Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Świdwinie poprzez termomodernizację i wymianę źródła ciepła	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2027	2 817 900,00	1 381 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	2 781 000,00
1.1.2.3	Zwiększenie jakości i dostępności usług publicznych ZSR CKZ w Świdwinie	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2027	5 600 001,00	2 750 000,00	2 794 650,00	0,00	0,00	5 544 650,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.4	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2029	269 370,00	269 370,00	0,00	0,00	0,00	269 370,00
1.1.2.5	Wybierz przyszłość dla Rodziny Plus	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	40 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ulicy Wojska Polskiego 27 w Świdwinie	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2026	750 000,00	725 400,00	0,00	0,00	0,00	725 400,00
1.1.2.7	Zwiększenie jakości i dostępności usług publicznych poprzez doposażenie Centrum Nauki Cordis w Świdwinie	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2029	280 751,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.1.2.8	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie świdwińskim	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2028	477 158,00	477 158,00	0,00	0,00	0,00	477 158,00
1.1.2.9	Utworzenie terenów zielonych przy Domu Pomocy Społecznej w Modrzewcu	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2026	2027	1 093 640,00	650 000,00	443 640,00	0,00	0,00	1 093 640,00
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				5 173 758,00	2 706 792,00	1 788 248,00	0,00	0,00	4 495 040,00
1.3.1	- wydatki bieżące				798 138,00	189 420,00	0,00	0,00	0,00	189 420,00
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	0,00	0,00	0,00	189 420,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 375 620,00	2 517 372,00	1 788 248,00	0,00	0,00	4 305 620,00
1.3.2.1	Przebudowa ZPO w Połczynie Zdroju na potrzeby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2026	2027	1 375 620,00	837 372,00	538 248,00	0,00	0,00	1 375 620,00
1.3.2.2	Budowa hali magazynowej o konstrukcji stalowej wraz z niezbędnymi urządzeniami - OLOC	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2025	2027	3 000 000,00	1 680 000,00	1 250 000,00	0,00	0,00	2 930 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032

Wieloletnia Prognoza Finansowa jest instrumentem zarządzania finansami publicznymi, który pozwala na kompleksową analizę sytuacji finansowej jednostki samorządu terytorialnego w perspektywie planowanych do realizacji zadań inwestycyjnych i przedsięwzięć wieloletnich.

Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych Wieloletnia Prognoza Finansowa obejmuje:

- 1) okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych, tj. rok 2027 do 2029;
- 2) 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 2026-2032.

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Świdwińskiego wykorzystano podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto oraz wskaźnik inflacji. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Świdwińskiego.

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 (wiersz 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 3,00%. Od roku 2027 do 2032 założono planowane dochody dla zrównoważenia budżetu i wypracowania nadwyżki, która w każdym roku przeznaczana jest na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dochody majątkowe (wiersz 1.2)

Wielkości dochodów majątkowych przyjęte do WPF w latach 2026 – 2027, 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 2029 nie przyjęto wielkości dochodów z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje, gdyż inwestycje planowane są do realizacji do roku 2027, zgodnie z planowanymi przedsięwzięciami.

WYDATKI:

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

Wydatki bieżące (wiersz 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 2026 przyjęto projekt budżetu. W latach 2027-2032 dokonano indeksacji wydatków w oparciu o wskaźniki max do 3,00% w stosunku do poniesionych wydatków w latach poprzednich. Wydatki związane z obsługą długu są ściśle uzależnione od postanowień zawartych w umowach kredytowych (przyjęto średniorocznie oprocentowanie w wysokości 8,00%).

Ważnym czynnikiem kształtującym wysokość planowanych wydatków bieżących w latach 2026–2027, 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 2026-2027 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 (wiersz 2.2) Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026-2029 oraz w oparciu o wieloletni plan inwestycyjny powiatu na lata 2026–2027 (wg załączonych tabel od Nr 1 i 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 2026 – 2029:

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 2026 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 2026 roku wynoszą **21.212.886,43 zł**, z czego przedsięwzięcia na wydatki bieżące to **8.375.822,43 zł** a na wydatki majątkowe **12.837.064,00 zł**. Limit przedsięwzięć na rok 2027 wynosi 9.672.053,68 zł, na 2028

rok wynosi 1.053.225,00 zł, na 2029 rok wynosi 266.607,00 zł.

WYNIK BUDŻETU:

Wiersz 3 – W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków w roku 2026, budżet zamyka się deficytem budżetowym w wysokości **399.049,00 zł**, który pokryty jest nadwyżką budżetu z lat ubiegłych w wysokości **399.049,00 zł**. W latach następnych, budżety zamykają się nadwyżkami budżetowymi, które przeznaczone są odpowiednio na spłatę zadłużenia.

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne w całym okresie.

Wynik budżetu Powiatu Świdwińskiego

ROK	2027	2028	2029	2030	2031	2032
Dochody	146 294 264	146 381 849	150 130 768	153 959 140	157 798 588	161 566 223
Wydatki	144 809 264	145 006 849	148 755 768	152 584 140	156 548 588	160 316 223
Wynik budżetu	1 485 000	1 375 000	1 375 000	1 375 000	1 250 000	1 250 000

PRZYCHODY BUDŻETU w wysokości **1.959.049,00 zł** wykazane w wierszu 4, dotyczą przychodów z tytułu nadwyżek budżetów z lat ubiegłych, z czego na pokrycie deficytu budżetowego przeznaczona jest kwota 399.049,00 zł.

ROZCHODY BUDŻETU wykazane w wierszu 5, ustalono w oparciu o wysokość rat spłaty zaciągniętych kredytów przed rokiem 2026, wynoszą dla roku 2026 – 1.560.000,00 zł.

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

1. *BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO O/SZCZECIN* – okres finansowania (2018 – 2027), zadłużenie do spłaty = 420.000,00 zł, kwoty do spłaty: 2026 r. = 210.000,00 zł, 2027 r. = 210.000,00 zł;
2. *BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO O/SZCZECIN* – okres finansowania (2019 – 2026), zadłużenie do spłaty = 500.000,00 zł, kwoty do spłaty: 2026 r. = 500.000,00 zł;
3. *POMORSKI BANK SPÓŁDZIELCZY W ŚWIDWINIE* - okres finansowania (2022 – 2030), zadłużenie do spłaty = 2.000.000,00 zł, kwoty do spłaty: 2026 r. = 300.000,00 zł, 2027 r. = 425.000,00 zł, 2028 r. = 425.000,00 zł, 2029r. = 425.000,00zł, 2030 r. = 425.000,00 zł;
4. *BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO O/SZCZECIN* – okres finansowania (2023 – 2032), zadłużenie do spłaty = 3.900.000,00 zł, kwoty do spłaty: 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. = 500.000,00zł, 2031 r. = 750.000,00 zł, 2032 r. = 750.000,00 zł;
5. *BANK GOSPODARSTWA KRAJOWEGO O/SZCZECIN* – okres finansowania (2024 – 2032), zadłużenie do spłaty = 2.850.000,00 zł, kwota do spłaty: 2026 r. = 150.000,00 zł, 2027 r. = 350.000,00 zł, 2028 r. = 450.000,00 zł, 2029r. = 450.000,00 zł, 2030 r. = 450.000,00zł, 2031 r. = 500.000,00 zł, 2032 r. = 500.000,00 zł.

KWOTA DŁUGU POWIATU wykazana w wierszu 6, wynika z wielkości kwot zaciągniętych i spłacanych kredytów. Na koniec 2026 roku zadłużenie wyniesie 8.110.000,00 zł.

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

Z przedstawionych wskaźników wynika, że zaplanowane w roku 2026 i kolejnych latach, zobowiązania dłużne do dochodów ogółem, mieszczą się w granicach dopuszczonych przez ustawę o finansach publicznych i Powiat będzie w stanie pokryć swoje zobowiązania z tytułu zaciąganych kredytów.

Kwota długu powiatu (wykazana w wierszu 6) na dzień 31.12.2026 roku wyniesie 8.110.000,00zł i może być spłacana w wielkościach zaplanowanych (wierszu 5.1), gdyż mieści się w dopuszczalnym wskaźniku spłaty zobowiązań zgodnie z art. 243 uofp.