

Powiat Świdwiński



**WIELOLETNIA
PROGNOZA FINANSOWA
POWIATU
ŚWIDWIŃSKIEGO
NA LATA
2026 – 2032**

**UCHWAŁA NR / /25
RADY POWIATU ŚWIDWIŃSKIEGO
z dnia grudnia 2025 roku**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego
na lata 2026 – 2032**

Na podstawie art. 226, 228, 230 ust. 6, 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zmianami) uchwała się, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 - 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

§ 2. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Świdwińskiego w latach 2026 – 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 3. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2026 – 2032, zgodnie z załącznikiem Nr 3 do uchwały.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały;
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy;
- 3) przekazania uprawnień, o których mowa w pkt 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych;
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 6. Traci moc uchwała Nr VIII/38/24 Rady Powiatu Świdwińskiego z dnia 19 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego na lata 2025 – 2032 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026r.

Sporządził:
Anna Buniak

Zgodne pod względem
formalno-prawnym

Krzysztof Żebryk
RADCA PRAWNY

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	1 560 000,00	1 485 000,00	1 375 000,00	1 375 000,00	1 375 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym: łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	1 560 000,00	1 485 000,00	1 375 000,00	1 375 000,00	1 375 000,00	1 250 000,00	1 250 000,00
5.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	8 110 000,00	6 625 000,00	5 250 000,00	3 875 000,00	2 500 000,00	1 250 000,00	0,00
6.1	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	9 083 751,00	8 224 611,00	8 922 077,00	9 286 890,00	9 630 671,00	9 979 658,00	10 304 439,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	9 083 751,00	8 224 611,00	8 922 077,00	9 286 890,00	9 630 671,00	9 979 658,00	10 304 439,00
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań							
8.1	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)	1,98%	1,78%	1,55%	1,42%	1,30%	1,09%	0,99%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaznik jednoroczny)	8,46%	7,49%	7,75%	7,74%	7,67%	7,66%	7,65%

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
8.3	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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	9,86%	9,51%	8,81%	8,53%	8,03%	8,57%	7,65%
8.3.1	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 (wskaznik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat)	10,13%	9,77%	9,08%	8,80%	8,30%	8,84%	7,91%
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 348 523,00	1 613 645,00	642 391,00	186 136,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	4 348 523,00	1 613 645,00	642 391,00	186 136,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 184 150,00	1 562 627,00	640 596,00	186 136,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	11 556 778,00	3 565 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	11 556 778,00	3 565 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	11 501 978,00	3 565 452,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	4 438 523,00	1 703 645,00	732 391,00	266 607,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	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	0,00		0,00		0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ NA LATA 2026 - 2029 DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ POWIATU ŚWIDWIŃSKIEGO NA LATA 2026-2032

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Ōd	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				29 382 266,00	15 447 635,00	7 341 935,00	732 391,00	266 607,00	23 788 568,00
1.a	- wydatki bieżące				12 454 536,00	4 627 943,00	1 703 645,00	732 391,00	266 607,00	7 330 586,00
1.b	- wydatki majątkowe				16 927 730,00	10 819 692,00	5 638 290,00	0,00	0,00	16 457 982,00
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.):				27 084 128,00	14 758 215,00	6 341 935,00	732 391,00	266 607,00	22 099 148,00
1.1.1	- wydatki bieżące				11 656 398,00	4 438 523,00	1 703 645,00	732 391,00	266 607,00	7 141 166,00
1.1.1.1	CYBERBEZPIECZNY SAMORZĄD -	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2024	2026	262 120,00	25 830,00	0,00	0,00	0,00	25 830,00
1.1.1.2	Voucher zatrudnieniowy dla Powiatu Świdwińskiego -	POWIATOWY URZĄD PRACY	2024	2026	3 540 510,00	283 560,00	0,00	0,00	0,00	283 560,00
1.1.1.3	Wybierz przyszłość dla Rodziny Plus -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	1 289 662,00	438 416,00	201 254,00	0,00	0,00	639 670,00
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 swidwińskim -	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2025	2028	4 144 124,00	2 947 842,00	787 141,00	37 141,00	0,00	3 772 124,00
1.1.1.6	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego -	Starostwo Powiatowe	2025	2029	401 000,00	142 875,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00	401 000,00
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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2026	2027	2028	2029	Limit zobowiązań
1.1.2.4	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego -	Starostwo Powiatowe	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:				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):				2 298 138,00	689 420,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 689 420,00
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 PSYCHOLOGICZNA PEDAGOGICZNA W POŁCZYNIE - ZDROJU	2022	2026	798 138,00	189 420,00	0,00	0,00	0,00	189 420,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00
1.3.2.1	Przebudowa ZPO w Polczynie Zdroju na potrzeby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej -	STAROSTWO POWIATOWE W ŚWIDWINIE	2026	2027	1 500 000,00	500 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	1 500 000,00

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.

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świdwińskiego została opracowana zgodnie z rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu (t.j. Dz. U. z 2012r. poz. 83) – załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świdwińskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Świdwińskiego za lata ubiegłe, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, przewidywane wykonanie roku 2025 oraz wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025r.).

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.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy (www.mf.gov.pl)

Wskaźnik	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB	3,00%	2,90%	2,80%	2,70%	2,50%	2,30%
Inflacja	2,60%	2,50%	2,40%	2,50%	2,50%	2,50%

Prognozę oparto o następujące założenia:

- 1) dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- 2) dla lat 2027-2032 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźnika dynamiki PKB oraz inflacji.

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)

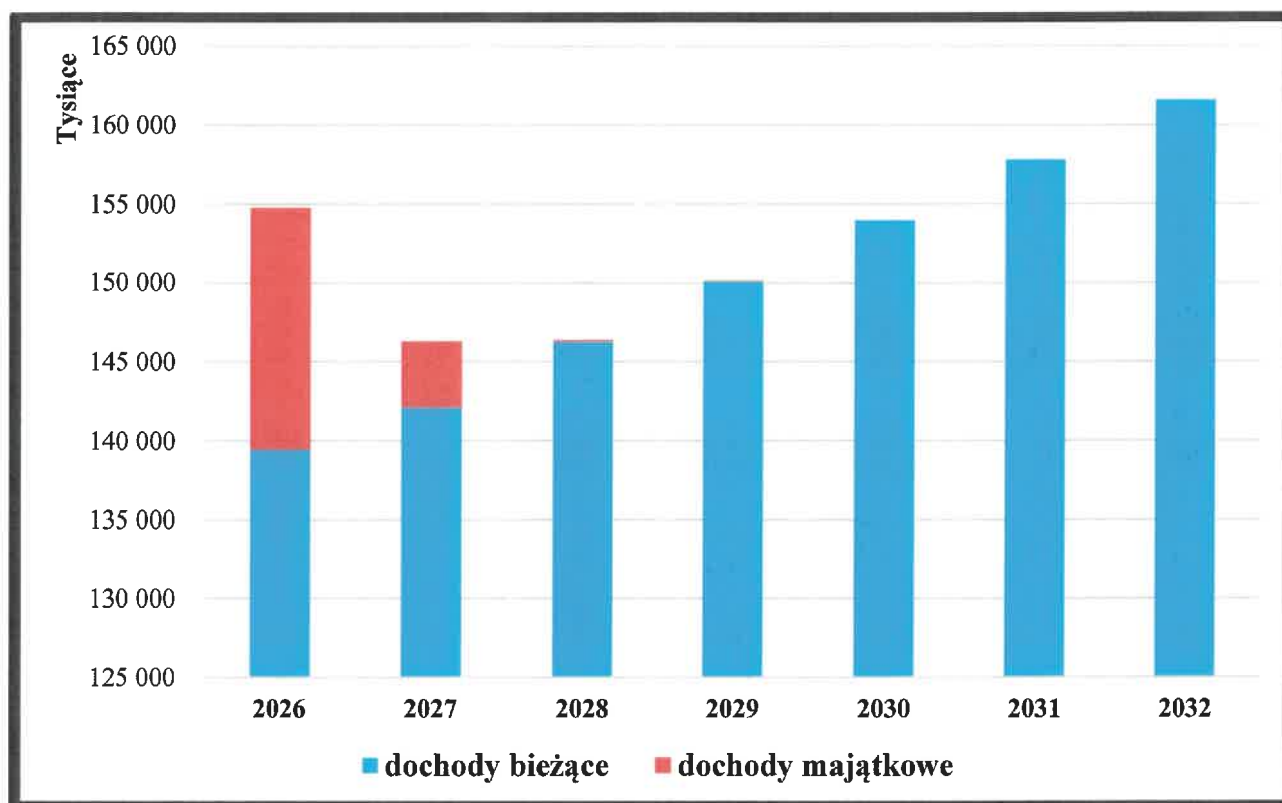
Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Świdwińskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik wzrostu rok do roku max do 3,00%. 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 (kol.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.

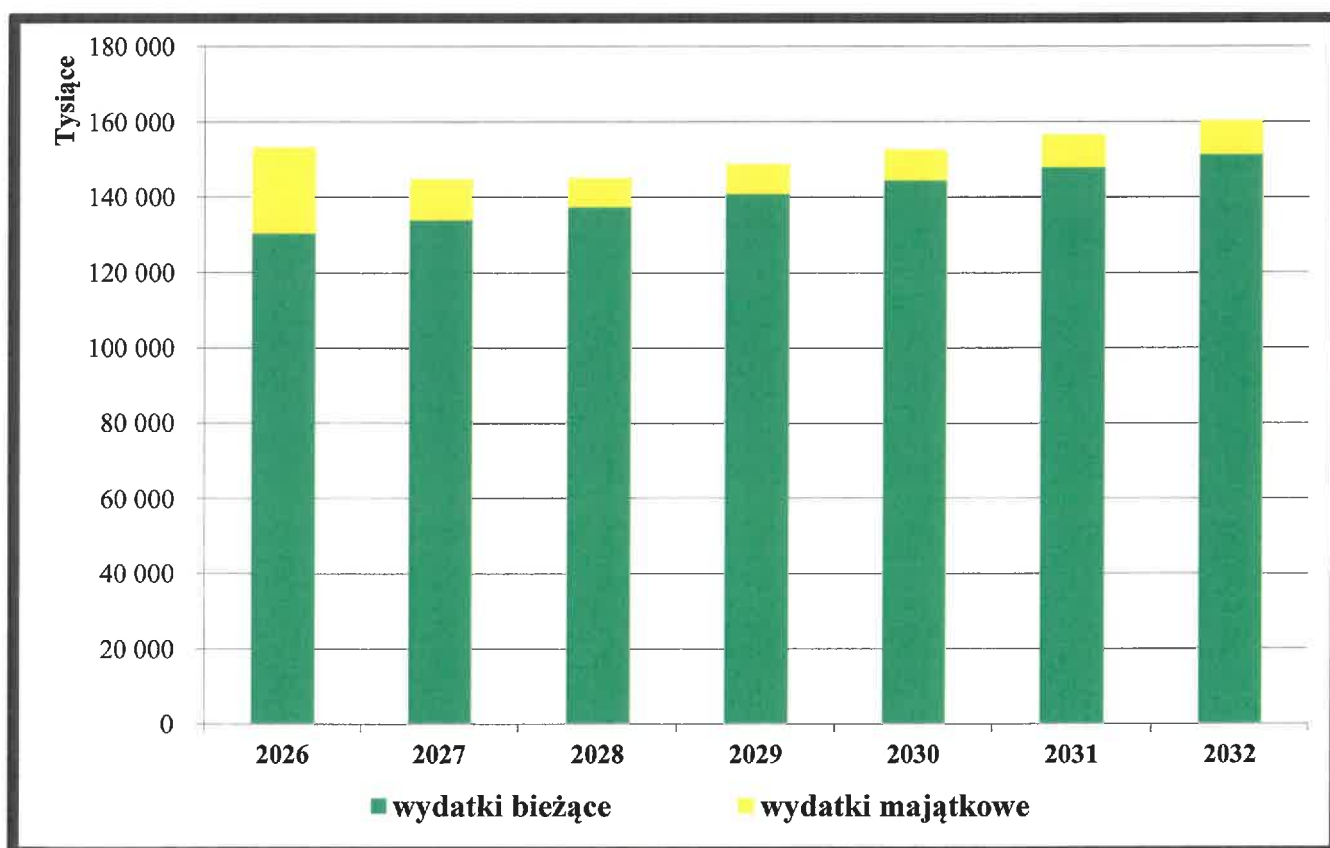
Wydatki bieżące (kol.2.1) Wydatki bieżące prognozowane są w podziale na wynagrodzenia i składki od nich naliczane, wydatki na poręczenia i gwarancje, wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto, pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 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 (kol.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 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 **15.447.635,00 zł**, z czego przedsięwzięcia na wydatki bieżące to **4.627.943,00 zł** a na wydatki majątkowe **10.819.692,00 zł**. Limit przedsięwzięć na rok 2027 wynosi 7.341.935,00 zł, na 2028 rok wynosi 732.391,00 zł, na 2029 rok wynosi 266.607,00 zł.

WYNIK BUDŻETU:

Kol. 3 – W wyniku zaplanowanych dochodów i wydatków w roku 2026, budżet zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości **1.560.000,00 zł**, która przeznaczona zostanie na spłatę rat kredytów w wysokości **1.560.000,00 zł**.

W latach następnych, budżety zamykają się nadwyżkami budżetowymi, które przeznaczane 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

ROZCHODY BUDŻETU wykazane w kol. 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. =

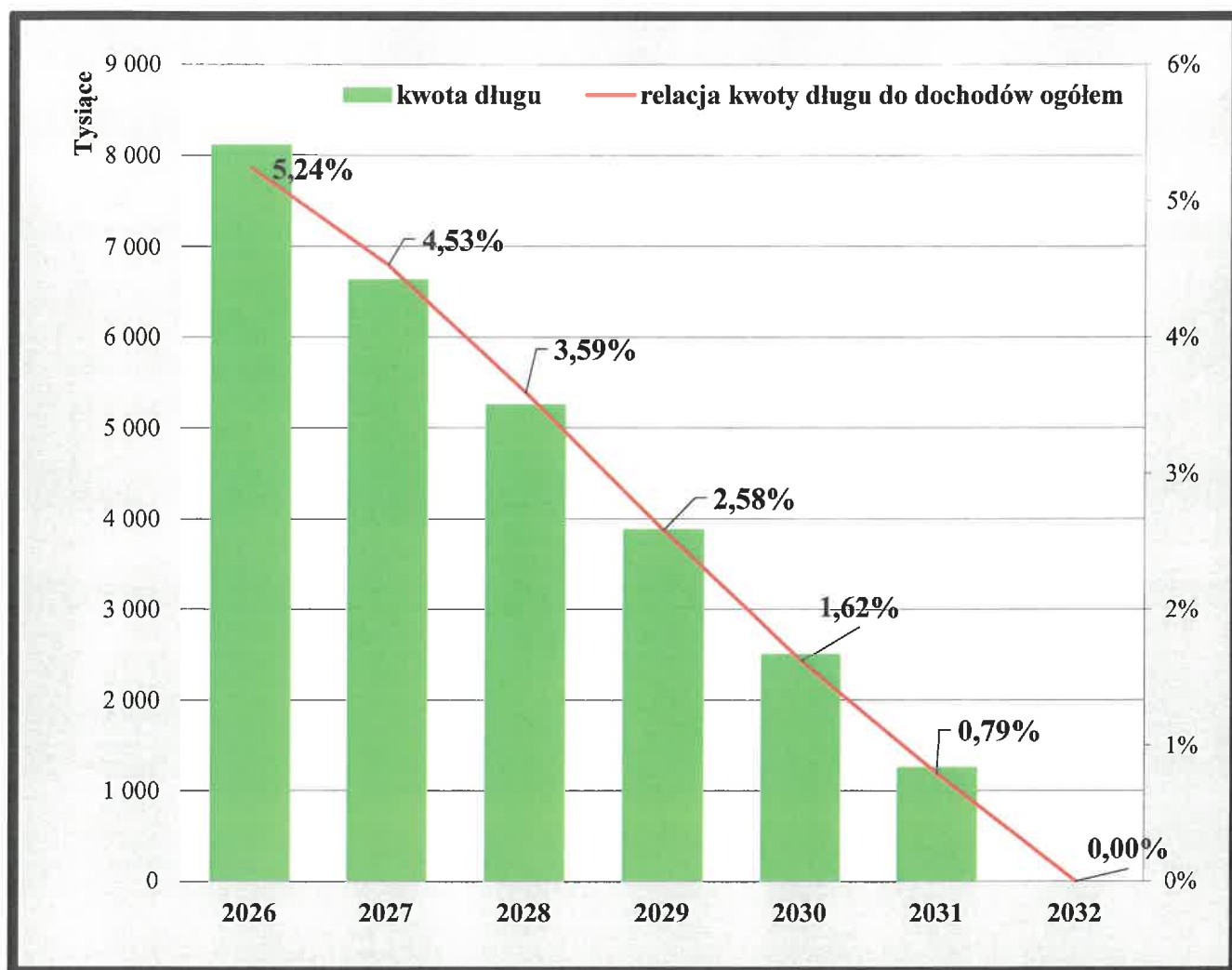
210.000,00 zł;

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 kol. 6, wynika z wielkości kwot zaciągniętych i spłacanych kredytów. Na koniec 2026 roku zadłużenie wyniesie 8.110.000,00 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).

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. Poniżej przedstawiono w sposób graficzny, zmianę zadłużenia w stosunku do planowanych dochodów ogółem.



Kwota długu powiatu (wykazana w kol. 6) na dzień 31.12.2026 roku wyniesie 8.110.000,00zł 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.

Tabela Nr 1

Zadania inwestycyjne do realizacji w 2026 roku

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe (w zł)	Źródła finansowania	Plan na 2026r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	600	60014	Remont drogi powiatowej Nr 1088Z w km 8+787-13+370 na odcinku od m. Zajęczkówo do m. Polczyn Zdrój	Powiatowy Zarząd Dróg w Świdwinie	2026	4 527 420,00	OGÓŁEM:	4 527 420,00
							środki własne	2 263 710,00
							środki	0,00
							inne środki	2 263 710,00
2	600	60014	Przebudowa drogi powiatowej Nr 1074Z na odcinku Świdwin – Niemierzyno	Powiatowy Zarząd Dróg w Świdwinie	2026	3 733 310,00	OGÓŁEM:	3 733 310,00
							środki własne	559 997,00
							środki	3 173 313,00
							inne środki	0,00
3	600	60014	Przebudowa z rozbudową drogi powiatowej Nr 1083Z Świdwin – Świdwinek	Powiatowy Zarząd Dróg w Świdwinie	2026	2 500 000,00	OGÓŁEM:	2 500 000,00
							środki własne	1 500 000,00
							środki	0,00
							inne środki	1 000 000,00
4	600	60014	Zakupy majątkowe	Powiatowy Zarząd Dróg w Świdwinie	2026	290 000,00	OGÓŁEM:	290 000,00
							środki własne	290 000,00
							środki	0,00
							inne środki	0,00
5	630	63095	Zwiększenie jakości dostępności usług publicznych poprzez doposażenie CN Cordis - budowa przepompowni	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	250 000,00	OGÓŁEM:	250 000,00
							środki własne	37 500,00
							środki	0,00
							inne środki	212 500,00
6	710	71015	Zakupy majątkowe	Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Świdwinie	2026	70 000,00	OGÓŁEM:	70 000,00
							środki własne	0,00
							środki	0,00
							inne środki	70 000,00
7	710	71095	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	269 370,00	OGÓŁEM:	269 370,00
							środki własne	0,00
							środki	269 370,00
							inne środki	0,00
8	750	75095	Wydatki inwestycyjne - dokumentacje, nadzory	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	300 000,00	OGÓŁEM:	300 000,00
							środki własne	300 000,00
							środki	0,00
							inne środki	0,00
9	750	75095	Przebudowa ZPO w Polczynie Zdroju na potrzeby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	500 000,00	OGÓŁEM:	500 000,00
							środki własne	500 000,00
							środki	0,00
							inne środki	0,00
10	750	75095	Zwiększenie jakości i dostępności usług publicznych ZSR CKZ w Świdwinie	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	2 750 000,00	OGÓŁEM:	2 750 000,00
							środki własne	412 500,00
							środki	2 337 500,00
							inne środki	0,00
11	750	75095	Wymiana windy w budynku Starostwa Powiatowego	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	266 176,00	OGÓŁEM:	266 176,00
							środki własne	173 014,00
							środki	0,00
							inne środki	93 162,00
12	750	75095	Wydzielenie klatki ppoż. w budynku Starostwa Powiatowego	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	73 220,00	OGÓŁEM:	73 220,00
							środki własne	73 220,00
							środki	0,00
							inne środki	0,00
13	750	75095	Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku Poradni PP w Świdwinie poprzez termomodernizację i wymianę źródła ciepła	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	1 381 000,00	OGÓŁEM:	1 381 000,00
							środki własne	207 150,00
							środki	1 173 850,00
							inne środki	0,00
14	851	85195	Adaptacja terenów zurbanizowanych do zmian klimatu – mała retencja wodna w szpitalu w Polczynie Zdroju	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	3 816 764,00	OGÓŁEM:	3 816 764,00
							środki własne	1 207 767,00
							środki	2 608 997,00
							inne środki	0,00

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe (w zł)	Źródła finansowania	Plan na 2026r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
15	852	85295	Utworzenie terenów zielonych przy Domu Pomocy Społecznej w Modrzewcu	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	650 000,00	OGÓŁEM:	650 000,00
							środki własne	97 500,00
							środki pomocowe	552 500,00
							inne środki	0,00
16	854	85495	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni	Zespół Szkół w Połczynie Zdroju	2026	80 000,00	OGÓŁEM:	80 000,00
							środki własne	0,00
							środki pomocowe	80 000,00
							inne środki	0,00
17	854	85495	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni	Zespół Szkół Rolniczych CKZ w Świdwinie	2026	397 158,00	OGÓŁEM:	397 158,00
							środki własne	0,00
							środki pomocowe	397 158,00
							inne środki	0,00
18	855	85595	Termomodernizacja budynku mieszkalnego przy ul. Wojska Polskiego 27 w Świdwinie	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	725 400,00	OGÓŁEM:	725 400,00
							środki własne	108 810,00
							środki pomocowe	616 590,00
							inne środki	0,00
19	926	92695	Budowa siłowni zewnętrznej przy szpitalu w Połczynie Zdroju	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	180 000,00	OGÓŁEM:	180 000,00
							środki własne	45 000,00
							środki pomocowe	135 000,00
							inne środki	0,00
20	926	92695	Poprawa infrastruktury sportowej na terenie szkół Powiatu Świdwińskiego	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2026	80 000,00	OGÓŁEM:	80 000,00
							środki własne	40 000,00
							środki pomocowe	0,00
							inne środki	40 000,00
RAZEM					2026	22 839 818,00	OGÓŁEM:	22 839 818,00
							środki własne	7 816 168,00
							środki pomocowe	11 556 778,00
							inne środki	3 466 872,00

Zadania inwestycyjne do realizacji w 2027 roku

Lp.	Dział	Rozdział	Nazwa zadania inwestycyjnego	Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu	Okres realizacji	Łączne nakłady finansowe (w zł)	Źródła finansowania	Plan na 2027r.
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	750	75095	Zwiększenie jakości i dostępności usług publicznych ZSR CKZ w Świdwinie	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2027	2 794 650	OGÓŁEM:	2 794 650
							środki własne	419 198
							środki pomocowe	2 375 452
							inne środki	0
2	750	75095	Zwiększenie efektywności energetycznej w budynku Poradni PP w Świdwinie poprzez termomodernizację i wymianę źródła ciepła	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2027	1 400 000	OGÓŁEM:	1 400 000
							środki własne	210 000
							środki pomocowe	1 190 000
							inne środki	0
3	750	75095	Przebudowa ZPO w Połczynie Zdroju na potrzeby PPP w Połczynie Zdroju i PCPR w Świdwinie	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2027	1 000 000	OGÓŁEM:	1 000 000
							środki własne	1 000 000
							środki pomocowe	0
							inne środki	0
4	852	85295	Utworzenie terenów zielonych przy Domu Pomocy Społecznej w Modrzewcu	Starostwo Powiatowe w Świdwinie	2027	443 640	OGÓŁEM:	443 640
							środki własne	66 555
							środki pomocowe	377 085
							inne środki	0
RAZEM					2027	5 638 290	OGÓŁEM:	5 638 290
							<i>środki własne</i>	<i>1 695 753</i>
							<i>środki pomocowe</i>	<i>3 942 537</i>
							<i>inne środki</i>	<i>0</i>