Załącznik do uchwały nr 81/735/26
Zarządu Powiatu Świeckiego
z dnia 10 listopada 2026 r.

UCHWAŁA NR .....
RADY POWIATU ŚWIECKIEGO

z dnia ..... 2026 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2027-2030

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 oraz art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2026 r. poz. 1447) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Świeckiego na lata 2027-2030, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Świeckiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Świeckiego do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Świeckiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Świeckiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć, w tym finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także możliwość dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków przeznaczonych na finansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, wynikających z konkursów rozstrzygniętych zgodnie z art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów lub z projektów wybranych zgodnie z art. 44 ust. 1 ustawy o zasadach realizacji programów 2021–2027.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Świeckiego.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XXI/146/25 Rady Powiatu Świeckiego z dnia 17.12.2025 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2026-2031 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r. i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Starostwie Powiatowym w Świeciu.

Przewodnicząca Rady Powiatu Świeckiego

Urszula Kempińska - Czerwińska

Załącznik nr 1 do uchwały nr .....
Rady Powiatu Świeckiego
z dnia ..... 2026 r.

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego [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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem [x]	z tego:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
Wykonanie 2020	149 788 331,64	111 218 908,48	21 079 526,00	4 523 015,19	50 604 743,00	20 695 198,96	14 316 425,33	0,00	38 569 423,16	121 505,68	34 690 462,82
Wykonanie 2021	138 230 203,33	119 241 130,23	23 309 367,00	4 538 103,93	55 512 888,00	20 105 494,10	15 775 277,20	0,00	18 989 073,10	57 058,11	18 744 963,48
Wykonanie 2022	147 183 893,42	128 383 089,19	26 399 116,20	5 653 109,00	53 906 882,00	25 980 109,37	16 443 872,62	0,00	18 800 804,23	55 062,72	18 732 208,52
Wykonanie 2023	161 041 957,22	141 545 438,14	19 415 646,00	7 239 123,00	66 838 102,95	30 421 854,80	17 630 711,39	0,00	19 496 519,08	12 868,37	19 151 094,47
Wykonanie 2024	182 205 967,23	173 676 796,70	30 003 816,00	8 609 039,00	81 950 301,00	29 828 808,92	23 284 831,78	0,00	8 529 170,53	62 120,22	7 963 291,43
Wykonanie 2025	194 128 664,89	182 554 253,21	82 044 093,93	43 686 141,75	3 954 230,32	29 365 154,97	23 504 632,24	0,00	11 574 411,68	35 911,67	11 117 803,69
Plan 3 kw. 2026	212 020 291,19	182 992 819,75	87 520 726,00	19 956 610,00	26 926 590,00	25 706 517,75	22 882 376,00	0,00	29 027 471,44	2 433 100,00	26 487 966,44
Wykonanie 2026	212 876 737,22	183 849 265,78	87 520 726,00	19 956 610,00	26 926 590,00	26 559 895,78	22 885 444,00	0,00	29 027 471,44	2 433 100,00	26 487 966,44
2027	196 336 980,65	181 611 813,65	93 110 194,00	19 406 269,00	19 262 138,00	22 952 430,65	26 880 782,00	0,00	14 725 167,00	1 500,00	14 709 667,00
2028	186 528 721,00	186 333 721,00	95 531 059,00	19 910 832,00	19 762 954,00	23 549 194,00	27 579 682,00	0,00	195 000,00	0,00	195 000,00
2029	191 178 399,00	191 178 399,00	98 014 867,00	20 428 514,00	20 276 791,00	24 161 473,00	28 296 754,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	195 957 860,00	195 957 860,00	100 465 239,00	20 939 227,00	20 783 711,00	24 765 510,00	29 004 173,00	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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku dłuższego okresu 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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]			
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	2.2.2
Wykonanie 2020	138 881 180,99	101 223 849,24	64 372 873,27	0,00	0,00	403 416,82	0,00	0,00	0,00	37 657 331,75	37 090 609,75	566 722,00
Wykonanie 2021	145 012 120,91	105 219 450,42	67 865 884,17	0,00	0,00	300 655,27	0,00	0,00	0,00	39 792 670,49	39 740 270,49	52 400,00
Wykonanie 2022	142 544 644,49	120 648 645,15	73 043 420,32	0,00	0,00	982 807,18	0,00	0,00	0,00	21 895 999,34	21 795 999,34	100 000,00
Wykonanie 2023	157 832 994,32	138 296 558,41	83 538 661,95	0,00	0,00	1 368 976,36	0,00	0,00	0,00	19 536 435,91	19 526 612,31	9 823,60
Wykonanie 2024	175 642 096,06	161 635 442,95	103 433 078,46	0,00	0,00	937 461,17	0,00	0,00	0,00	14 006 653,11	13 834 653,11	172 000,00
Wykonanie 2025	179 569 925,70	163 209 773,92	107 794 948,52	0,00	0,00	726 461,97	0,00	0,00	0,00	16 360 151,78	16 350 188,78	9 963,00
Plan 3 kw. 2026	224 210 951,19	183 091 800,75	118 959 244,39	0,00	0,00	426 650,00	0,00	0,00	0,00	41 119 150,44	40 574 650,44	524 500,00
Wykonanie 2026	225 067 397,22	183 918 246,78	118 219 534,97	0,00	0,00	426 650,00	0,00	0,00	0,00	41 149 150,44	40 604 650,44	524 500,00
2027	200 236 980,65	174 989 377,65	116 373 193,00	0,00	0,00	310 750,00	0,00	0,00	0,00	25 247 603,00	25 132 003,00	115 600,00
2028	184 528 721,00	179 902 108,00	120 004 037,00	0,00	0,00	135 000,00	0,00	0,00	0,00	4 626 613,00	4 626 613,00	0,00
2029	189 178 399,00	185 086 073,00	123 724 162,00	0,00	0,00	45 000,00	0,00	0,00	0,00	4 092 326,00	4 092 326,00	0,00
2030	195 957 860,00	190 112 507,00	127 262 673,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 845 353,00	5 845 353,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	w tym:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x		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
Wykonanie 2020	10 907 150,65	3 100 004,00	12 644 354,89	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 644 354,89	0,00
Wykonanie 2021	-6 781 917,58	0,00	17 634 783,00	3 000 000,00	3 000 000,00	10 098 453,00	3 781 917,58	4 536 330,00	0,00
Wykonanie 2022	4 639 248,93	2 912 903,16	13 721 624,98	0,00	0,00	4 146 204,00	0,00	9 575 420,98	0,00
Wykonanie 2023	3 208 962,90	3 208 962,90	15 447 973,75	0,00	0,00	6 944 994,93	0,00	8 502 978,82	0,00
Wykonanie 2024	6 563 871,17	2 329 574,70	14 827 354,49	0,00	0,00	3 208 962,90	0,00	11 618 391,59	0,00
Wykonanie 2025	14 558 739,19	3 100 000,00	19 061 650,96	0,00	0,00	6 563 871,17	0,00	12 497 779,79	0,00
Plan 3 kw. 2026	-12 190 660,00	0,00	15 290 660,00	0,00	0,00	12 789 191,00	12 190 660,00	2 501 469,00	0,00
Wykonanie 2026	-12 190 660,00	0,00	15 290 660,00	0,00	0,00	12 789 191,00	12 190 660,00	2 501 469,00	0,00
2027	-3 900 000,00	0,00	5 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 900 000,00	3 900 000,00
2028	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	2 000 000,00	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

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 lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu x		na pokrycie deficytu budżetu x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	z tego:	
								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
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 004,00	3 100 004,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 947 955,98	2 947 955,98	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	2 912 903,16	2 912 903,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 829 582,16	3 829 582,16	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 329 574,70	2 329 574,70	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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

[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 pochodzącymi z nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	21 365 773,24	65 757,24	9 995 059,24	18 639 414,13
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	21 320 723,79	48 663,77	14 021 679,81	28 656 462,81
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	18 391 063,13	31 906,27	7 734 444,04	21 456 069,02
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	14 543 819,83	14 245,13	3 248 879,73	18 696 853,48
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	12 041 353,75	26 868 708,24
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	19 344 479,29	38 406 130,25
Plan 3 kw. 2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	-98 981,00	15 191 679,00
Wykonanie 2026	x	x	x	x	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	-68 981,00	15 221 679,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	0,00	6 622 436,00	12 522 436,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	6 431 613,00	6 431 613,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 092 326,00	6 092 326,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 845 353,00	5 845 353,00

[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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
Wykonanie 2020	0,00%	11,61%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	14,82%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	9,47%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	4,21%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	9,16%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	13,87%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2026	0,00%	1,99%	x	x	x	x
Wykonanie 2026	0,00%	2,01%	x	x	x	x
2027	1,46%	4,38%	9,30%	9,31%	TAK	TAK
2028	1,31%	4,03%	8,27%	8,27%	TAK	TAK
2029	1,22%	3,67%	6,73%	6,73%	TAK	TAK
2030	0,00%	3,41%	5,90%	5,90%	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								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2020	3 829 014,69	3 825 097,63	3 538 733,80	5 364 244,97	5 364 244,97	5 364 244,97	3 817 138,13	3 817 138,13	3 374 378,29
Wykonanie 2021	1 631 090,35	1 628 429,45	1 544 079,01	2 685 124,18	2 685 124,18	2 685 124,18	1 936 623,27	1 936 623,27	1 658 076,20
Wykonanie 2022	1 811 880,30	1 811 880,30	1 754 519,69	10 366 358,51	10 366 358,51	10 366 358,51	2 738 230,05	2 738 230,05	2 371 780,20
Wykonanie 2023	2 134 632,14	2 132 628,39	2 010 238,51	2 208 816,40	2 208 816,40	2 205 816,40	2 152 467,38	2 152 467,38	1 958 838,50
Wykonanie 2024	929 418,51	928 629,88	892 010,32	254 906,80	254 906,80	216 670,78	1 049 794,02	1 049 794,02	980 174,46
Wykonanie 2025	1 873 788,05	1 872 499,01	1 737 275,92	141 139,67	141 139,67	119 968,49	3 006 803,13	3 006 803,13	2 555 691,15
Plan 3 kw. 2026	1 150 476,63	1 150 476,63	1 050 195,54	3 852 648,90	3 852 648,90	3 387 593,00	1 518 255,63	1 518 255,63	1 342 720,54
Wykonanie 2026	1 215 476,63	1 215 476,63	1 115 195,54	3 852 648,90	3 852 648,90	3 387 593,00	1 583 255,63	1 583 255,63	1 407 720,54
2027	262 299,00	262 299,00	252 861,00	6 575 247,00	6 575 247,00	6 046 413,00	271 576,00	271 576,00	252 861,00
2028	0,00	0,00	0,00	195 000,00	195 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		w tym:			z tego:					
			w tym:							
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2020	5 474 878,86	5 474 878,86	4 150 426,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	12 036 297,16	12 036 297,16	6 870 658,92	36 726 538,00	2 183 538,00	34 543 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	12 420 553,47	12 420 553,47	6 621 439,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	258 303,38	258 303,38	255 078,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	154 618,38	154 618,38	116 624,27	9 623 167,00	519 000,00	9 104 167,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2025	240 573,58	240 573,58	190 271,44	12 227 851,88	2 266 383,88	9 961 468,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	7 137 256,90	7 137 256,90	3 433 680,00	30 881 884,41	9 089 789,51	21 792 094,90	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2026	7 137 256,90	7 137 256,90	3 433 680,00	30 881 884,41	9 089 789,51	21 792 094,90	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	8 837 500,00	8 837 500,00	6 046 413,00	32 058 583,88	10 158 490,88	21 900 093,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	300 000,00	300 000,00	195 000,00	2 231 600,00	1 931 600,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	2 024 900,00	2 024 900,00	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

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 ustawowemu 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
Wykonanie 2020	3 100 004,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2021	2 947 955,98	17 093,47	0,00	17 093,47	17 093,47	0,00	0,00	-80 000,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	2 912 903,16	16 757,50	0,00	16 757,50	16 757,50	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2023	3 829 582,16	17 661,14	0,00	17 661,14	17 661,14	24 346,12	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2024	2 329 574,70	14 245,13	0,00	14 245,13	18 164,97	18 164,97	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2025	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2026	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2026	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	0,00	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.

Załącznik nr 2 do uchwały nr .....
Rady Powiatu Świeckiego
z dnia ..... 2026 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				49 085 069,79	32 058 583,88	2 231 600,00	2 024 900,00	0,00	26 013 893,83
1.a	- wydatki bieżące				23 454 992,64	10 158 490,88	1 931 600,00	2 024 900,00	0,00	13 574 581,60
1.b	- wydatki majątkowe				25 630 077,15	21 900 093,00	300 000,00	0,00	0,00	12 439 312,23
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:				9 008 313,90	8 400 140,00	300 000,00	0,00	0,00	8 700 140,00
1.1.1	- wydatki bieżące				237 640,00	172 640,00	0,00	0,00	0,00	172 640,00
1.1.1.1	Erasmus+ Mobilność edukacyjna uczniów i kadry w sektorze kształcenie i szkolenie zawodowe w Zespole Szkół w Nowem - Podniesienie umiejętności zawodowych uczniów i nauczycieli	ZESPÓŁ SZKÓŁ W NOWEM	2026	2027	237 640,00	172 640,00	0,00	0,00	0,00	172 640,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 770 673,90	8 227 500,00	300 000,00	0,00	0,00	8 527 500,00
1.1.2.1	Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0 - Modernizacja i rozbudowa modułów służących do prowadzenia ewidencji i rejestrów	Starostwo Powiatowe w Świeciu - Urząd	2025	2028	843 173,90	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	600 000,00
1.1.2.2	Dotacja celowa dla Powiatowej Biblioteki Publicznej na udział w Projekcie "Kultura w zasięgu 3.0" - Transformacja cyfrowa i zwiększenie dostępności kultury	Starostwo Powiatowe w Świeciu - Urząd	2026	2027	82 500,00	82 500,00	0,00	0,00	0,00	82 500,00
1.1.2.3	Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu wraz z infrastrukturą techniczną, projektem zagospodarowania i rozbiórką budynku istniejącego	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2024	2027	5 195 000,00	5 195 000,00	0,00	0,00	0,00	5 195 000,00
1.1.2.4	Rozbudowa i przebudowa budynku zamieszkania zbiorowego z częścią usługowo-mieszkalną wraz ze zmianą sposobu użytkowania piętra na placówkę opiekuńczo-wychowawczą typu rodzinnego - Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego w celu zapewnienia całodobowej opieki i wychowania dzieciom pozbawionym opieki rodzicielskiej	ZESPÓŁ SZKÓŁ W NOWEM	2026	2027	2 650 000,00	2 650 000,00	0,00	0,00	0,00	2 650 000,00
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				40 076 755,89	23 658 443,88	1 931 600,00	2 024 900,00	0,00	17 313 753,83
1.3.1	- wydatki bieżące				23 217 352,64	9 985 850,88	1 931 600,00	2 024 900,00	0,00	13 401 941,60
1.3.1.1	Prowadzenie kompleksu mieszkan chronionych w Nowem - Rozwój usług społecznych	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świeciu	2024	2027	940 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.1.2	Zakup samochodu typu bus w ramach umowy leasingu operacyjnego - poprawa bezpieczeństwa i mobilności podopiecznych	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ GOŁUSZYCE	2025	2028	261 000,00	55 000,00	46 000,00	0,00	0,00	13 373,70
1.3.1.3	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności oraz pojazdów Powiatu Świeckiego w latach 2025-2028 - Ubezpieczenie majątku	Starostwo Powiatowe w Świeciu - Urząd	2025	2027	675 752,64	225 250,88	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.1.4	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu świeckiego - Zaspokojenie potrzeb transportowych mieszkańców	Starostwo Powiatowe w Świeciu - Urząd	2025	2027	15 320 000,00	7 520 000,00	0,00	0,00	0,00	7 520 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Wycinka drzew rosnących w pasach dróg powiatowych wraz z frezowaniem karpin - poprawa bezpieczeństwa	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG Z SIEDZIBĄ W ŚWIECIU	2026	2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	22 712,00
1.3.1.6	Zakup samochodu osobowo-dostawczego w ramach umowy leasingu operacyjnego - Poprawa bezpieczeństwa i mobilności pracowników i mieszkańców	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ GOŁUSZYCE	2026	2029	191 000,00	40 000,00	40 000,00	31 000,00	0,00	10 755,90
1.3.1.7	Prowadzenie całodobowej placówki opiekuńczo-wychowawczej typu socjalizacyjnego na terenie Powiatu Świeckiego - Zapewnienie całodobowej opieki i wychowania dzieciom całkowicie lub częściowo pozbawionym opieki rodzicielskiej	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świeciu	2027	2029	5 400 000,00	1 650 000,00	1 800 000,00	1 950 000,00	0,00	5 400 000,00
1.3.1.8	Zakup samochodu dostawczo-osobowego w ramach umowy leasingu operacyjnego - Poprawa mobilności i bezpieczeństawpracowników i mieszkańców	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ GOŁUSZYCE	2026	2029	229 600,00	45 600,00	45 600,00	43 900,00	0,00	135 100,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				16 859 403,25	13 672 593,00	0,00	0,00	0,00	3 911 812,23
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji na budowę drogi dla pieszych do obiektów gastronomicznych przy węźle drogi S5 - Poprawa bezpieczeństwa	Powiatowy Zarząd Dróg	2024	2027	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 780,00
1.3.2.2	Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu wraz z infrastrukturą techniczną, projektem zagospodarowania i rozbiórką budynku istniejącego	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2024	2027	1 074 718,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko. Etap III - Poprawa jakości drogi	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2027	12 570 870,00	9 969 420,00	0,00	0,00	0,00	501 669,23
1.3.2.4	Adaptacja i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku wraz z zagospodarowaniem terenu wokół i wyposażeniem na cele integracji społecznej i wsparcia rodziny	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2024	2027	459 642,25	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.5	Budowa sali gimnastycznej z zapleczem oraz funkcjami podwójnego przeznaczenia w zakresie OLiOC przy ZSP w Świeciu - Zapewnienie bezpieczeństwa oraz poprawa infrastruktury edukacyjno-sportowej	POWIATOWY ZESPÓŁ EKONOMICZNO-ADMINISTRACYJNY W ŚWIECIU	2026	2027	144 173,00	43 173,00	0,00	0,00	0,00	263,00
1.3.2.6	Modernizacja pokrycia dachowego budynku magazynowego w Obwodzie Drogowo-Mostowym w Drzycimiu - Modernizacja budynku	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG Z SIEDZIBĄ W ŚWIECIU	2026	2027	80 000,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	80 000,00
1.3.2.7	Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1203C Tleń - Osie w m. Osie - Poprawa jakości drogi	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG Z SIEDZIBĄ W ŚWIECIU	2026	2027	160 000,00	160 000,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej nr 1217C Bąkowo - Bzowo - Poprawa jakości drogi	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG Z SIEDZIBĄ W ŚWIECIU	2026	2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 1206C Kamionka - gr. woj. - Nowe etap I - Poprawa jakości drogi	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG Z SIEDZIBĄ W ŚWIECIU	2026	2027	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000 000,00
1.3.2.10	Rozbudowa i przebudowa budynku zamieszkania zbiorowego z częścią usługowo-mieszkalną wraz ze zmianą sposobu użytkowania piętra na placówkę opiekuńczo-wychowawczą typu rodzinnego - Utworzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu rodzinnego w celu zapewnienia całodobowej opieki i wychowania dzieciom pozbawionym opieki rodzicielskiej	ZESPÓŁ SZKÓŁ W NOWEM	2026	2027	220 000,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2027-2030

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Świeckiego za lata 2025 i 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 15 września 2026 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2026 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Świeckiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2026 r.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Świeckiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (tj. Dz. U. 2021 poz. 83 z późn. zm.), przy czym załącznik nr 1 sporządzono według wzoru w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 27 lipca 2026 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2026 poz. 1029). Wzór załącznika nr 2 nie uległ zmianie.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2025 r. poz. 1483 z późn. zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2029. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świeckiego została przygotowana na lata 2027-2030.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Świeckiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Świeckiego.

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 15 września 2026 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2028	2,60%	2,50%	5,60%
2029	2,10%	2,60%	5,10%
2030	2,00%	2,50%	4,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 15 września 2026 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2026.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2028-2030 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Świeckiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2027 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2027 rok. Od 2028 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Świeckiego 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:

1. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Świeckiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik, za pomocą następujących wag:

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2028	100,00%	—
	2029-2030	—	100,00%
dochody z udziału w CIT	2028	100,00%	—
	2029-2030	—	100,00%
subwencja ogólna	2028	100,00%	—
	2029-2030	—	100,00%
dotacje bieżące	2028	100,00%	—
	2029-2030	—	100,00%
pozostałe, w tym:	2028	100,00%	—
	2029-2030	—	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2027 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości. W 2027 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 500,00 zł.

W 2027 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 709 667,00 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2028 w kwocie 195 000,00 zł.

2. Wydatki

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

2.1. Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Świeckiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2028-2030	—	80,00%	20,00%
inne	2028-2030	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2027 r. w budżecie Powiatu Świeckiego wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zabezpieczono w wysokości 116 373 193,00 zł. W latach 2028-2030 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Świecki nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu, obejmujące odsetki oraz dyskonto, oszacowano na podstawie harmonogramów spłat. Dla zobowiązań wynikających z umów zawartych do dnia 31 grudnia 2026 r. przyjęto oprocentowanie zgodne z warunkami tych umów (w szczególności oparte na stawce WIBOR powiększonej o marżę). Na lata prognozy przyjęto poziom stawki zgodnie z założeniem opisanym poniżej.

Zgodnie z Wytycznymi Ministra Finansów (aktualizacja – wrzesień 2026 r.) stopa referencyjna NBP (średnio w okresie) wyniesie 3,7% w latach 2027–2028 oraz 3,8% w latach 2029–2030, a w dłuższym horyzoncie inflacja będzie się kształtować na poziomie celu inflacyjnego NBP (2,5%). Ponieważ wskaźniki referencyjne stosowane w umowach są ściśle powiązane ze stopami procentowymi NBP, a różnice między nimi są niewielkie, dla celów kalkulacyjnych przyjęto od 2027 r. do końca okresu prognozy stały poziom wskaźnika referencyjnego wynoszący 3,5%, powiększony o marżę. Poziom ten odpowiada przeciętnej wysokości stóp procentowych w długim horyzoncie prognozy, przy inflacji utrzymującej się w celu NBP.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2027-2030.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2027 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 900 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z wolnych środków – 3 900 000,00 zł. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Powiatu Świeckiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2027	196 336 980,65	200 236 980,65	-3 900 000,00
2028	186 528 721,00	184 528 721,00	2 000 000,00
2029	191 178 399,00	189 178 399,00	2 000 000,00
2030	195 957 860,00	195 957 860,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 900 000,00 zł. Przychody Powiatu Świeckiego w 2027 r. obejmują wolne środki – 5 900 000,00 zł. Skumulowany stan nadwyżek, wolnych środków oraz środków ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na koniec 2025 roku wyniósł zgodnie ze sprawozdaniem RB-NDS: 30 520 390,15 zł z czego na dzień podjęcia niniejszej uchwały kwotę 15 290 660,00 zł zaangażowano na spłatę rozchodów oraz spłatę deficytu w roku 2026. Pozostają zatem nierozdysponowane środki w wysokości 15 229 730,15 zł, które zaangażowano na spłatę rozchodów w roku 2027 w wysokości 2 000 000 zł oraz pokrycie planowanego deficytu w wysokości 3 900 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Świeckiego obejmują wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Świeckiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne".

Spłata zaciągniętych zobowiązań Powiatu Świeckiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2027	2 000 000,00
2028	2 000 000,00
2029	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2027-2030, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie" wynosi 6 000 000,00 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4 000 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2027 roku wyniesie 2,49%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2027-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2027	4 000 000,00	160 674 883,00	2,49%
2028	2 000 000,00	162 784 527,00	1,23%
2029	0,00	167 016 926,00	0,00%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego
Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2027 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Świecki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Świeckiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2027	181 611 813,65	174 989 377,65	6 622 436,00	12 522 436,00
2028	186 333 721,00	179 902 108,00	6 431 613,00	6 431 613,00
2029	191 178 399,00	185 086 073,00	6 092 326,00	6 092 326,00
2030	195 957 860,00	190 112 507,00	5 845 353,00	5 845 353,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Świeckiego przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	1,46%	9,30%	TAK	9,31%	TAK
2028	1,31%	8,27%	TAK	8,27%	TAK
2029	1,22%	6,73%	TAK	6,73%	TAK
2030	0,00%	5,90%	TAK	5,90%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Świecki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2026 r. jak i w oparciu o kolumnę „2026 przewidywane wykonanie".

9. Przedsięwzięcia

Powiat Świecki planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2027-2029. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XXXI/203/26 Rady Powiatu Świeckiego z dnia 28.10.2026 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Rozbudowa i przebudowa budynku zamieszkania zbiorowego z częścią usługowo-mieszkalną wraz ze zmianą sposobu użytkowania piętra na placówkę opiekuńczo-wychowawczą typu rodzinnego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 650 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 2 650 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 650 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W NOWEM.
2. Przebudowa drogi powiatowej nr 1206C Kamionka - gr. woj. - Nowe etap I – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 000 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest POWIATOWY ZARZĄD DRÓG Z SIEDZIBĄ W ŚWIECIU.
3. Rozbudowa i przebudowa budynku zamieszkania zbiorowego z częścią usługowo-mieszkalną wraz ze zmianą sposobu użytkowania piętra na placówkę opiekuńczo-wychowawczą typu rodzinnego – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 220 000,00 zł, w tym w 2027 r. – 220 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 220 000,00 zł. Jednostką realizującą jest ZESPÓŁ SZKÓŁ W NOWEM.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
    1) Dotacja celowa dla Powiatowej Biblioteki Publicznej na udział w Projekcie "Kultura w zasięgu 3.0" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 34 500,00 zł;
    2) Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu wraz z infrastrukturą techniczną, projektem zagospodarowania i rozbiórką budynku istniejącego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
        a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 124 970,00 zł;
        b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 875 030,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

1) Opracowanie dokumentacji na budowę drogi dla pieszych do obiektów gastronomicznych przy węźle drogi S5 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
    b. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
2) Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu wraz z infrastrukturą techniczną, projektem zagospodarowania i rozbiórką budynku istniejącego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 150 000,00 zł;
    b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 000 000,00 zł;
3) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko. Etap III – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 85 134,00 zł;
    b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 000 000,00 zł;
4) Adaptacja i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku wraz z zagospodarowaniem terenu wokół i wyposażeniem na cele integracji społecznej i wsparcia rodziny – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    a. zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 30 492,25 zł;
    b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
    c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycje od 10.1 do 10.11) stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Przewodnicząca Rady Powiatu Świeckiego

Urszula Kempińska - Czerwińska