

Załącznik Nr 4 do uchwały Nr 18/167/24
Zarządu Powiatu Świeckiego
z dnia 13 grudnia 2024 r.

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU ŚWIECKIEGO

z dnia 30 grudnia 2024 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2025-2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 2 i 6 i art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 111 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Świeckiego na lata 2025-2029, 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 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 upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Świeckiego.

§ 5. Traci moc Uchwała nr LVIII/347/23 Rady Powiatu Świeckiego z dnia 29.11.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2024-2029 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r. i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej w Starostwie Powiatowym w Świeciu.

Przewodnicząca Rady Powiatu Świeckiego

Urszula Kempieńska - Czerwińska

¹⁾Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 1572

²⁾Zmiany do wymienionej ustawy zostały ogłoszone w Dz. U. z 2024 r. poz. 232, 834, 854, 858, 1089, 1222, 1234 i 1572

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

Załącznik Nr 1 do uchwały Nr

Rady Powiatu Świeckiego

z dnia 30 grudnia 2024 r.

| 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 | |
| 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 2018 | 111 783 774,36 | 89 260 933,96 | 19 594 814,00 | 1 187 754,29 | 38 235 993,00 | 16 425 986,76 | 13 816 385,91 | 0,00 | 22 522 840,40 | 1 119 412,66 | 20 368 684,88 | |
| Wykonanie 2019 | 132 997 931,80 | 100 761 204,52 | 21 486 308,00 | 5 008 338,14 | 43 094 676,00 | 17 715 789,59 | 13 456 092,79 | 0,00 | 32 236 727,28 | 2 455 905,14 | 29 512 639,86 | |
| 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 | |
| Plan 3 kw. 2024 | 184 311 633,00 | 169 938 428,00 | 26 945 409,00 | 8 609 039,00 | 81 001 610,00 | 31 107 298,00 | 22 275 072,00 | 0,00 | 14 373 205,00 | 250 000,00 | 13 627 606,00 | |
| 2025 | 189 286 086,00 | 176 428 487,00 | 82 044 093,93 | 43 686 141,75 | 2 012 760,16 | 25 973 641,00 | 22 711 850,16 | 0,00 | 12 857 599,00 | 150,00 | 12 844 249,00 | |
| 2026 | 183 177 793,00 | 183 177 793,00 | 85 489 946,00 | 45 215 157,00 | 2 083 207,00 | 26 882 718,00 | 23 506 765,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2027 | 189 386 342,00 | 189 386 342,00 | 88 670 172,00 | 46 616 827,00 | 2 147 786,00 | 27 716 082,00 | 24 235 475,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 195 185 712,00 | 195 185 712,00 | 91 649 490,00 | 47 922 098,00 | 2 207 924,00 | 28 492 132,00 | 24 914 068,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 201 164 150,00 | 201 164 150,00 | 94 728 913,00 | 49 263 917,00 | 2 269 746,00 | 29 289 912,00 | 25 611 662,00 | 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 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 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: | | | | | |
| | | | | | 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 | | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne |
| 2.1 | 2.1.1 | 2.1.2 | 2.1.2.1 | 2.1.3 | 2.1.3.1 | 2.1.3.2 | 2.1.3.3 | 2.2 | 2.2.1 | 2.2.1.1 | | |
| Wykonanie 2018 | 114 736 561,33 | 81 068 345,25 | 50 795 164,67 | 0,00 | 0,00 | 389 581,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33 668 216,08 | 33 668 216,08 | 1 302 000,00 |
| Wykonanie 2019 | 135 098 115,20 | 90 790 218,93 | 56 225 855,94 | 0,00 | 0,00 | 452 512,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44 307 896,27 | 44 307 896,27 | 179 737,50 |
| 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 | 37 657 331,75 | 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 | 39 792 670,49 | 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 | 21 895 999,34 | 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 | 19 536 435,91 | 9 823,60 |
| Plan 3 kw. 2024 | 193 582 058,00 | 172 535 363,00 | 106 817 696,00 | 0,00 | 0,00 | 950 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21 046 695,00 | 21 046 695,00 | 672 002,00 |
| 2025 | 191 686 086,00 | 172 834 772,00 | 112 785 648,00 | 0,00 | 0,00 | 757 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18 851 314,00 | 18 851 314,00 | 500 000,00 |
| 2026 | 180 077 793,00 | 179 400 980,00 | 118 181 543,00 | 0,00 | 0,00 | 582 075,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 676 813,00 | 676 813,00 | 0,00 |
| 2027 | 186 586 342,00 | 185 881 328,00 | 123 292 895,00 | 0,00 | 0,00 | 374 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 705 014,00 | 705 014,00 | 0,00 |
| 2028 | 192 385 712,00 | 192 166 769,00 | 128 193 788,00 | 0,00 | 0,00 | 203 700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 218 943,00 | 218 943,00 | 0,00 |
| 2029 | 198 364 150,00 | 197 047 385,00 | 131 622 972,00 | 0,00 | 0,00 | 60 900,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 316 765,00 | 1 316 765,00 | 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: | 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: |
| | | | | | 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 2018 | -2 952 786,97 | 0,00 | 12 597 309,26 | 5 400 000,00 | 2 952 786,97 | 0,00 | 0,00 | 7 197 309,26 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | -2 100 183,40 | 0,00 | 13 844 526,29 | 8 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 844 526,29 | 2 100 183,40 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2024 | -9 270 425,00 | 0,00 | 11 599 999,70 | 0,00 | 0,00 | 1 921 979,00 | 1 921 979,00 | 9 678 020,70 | 7 348 446,00 |
| 2025 | -2 400 000,00 | 0,00 | 5 500 000,00 | 2 400 000,00 | 2 400 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 100 000,00 | 0,00 |
| 2026 | 3 100 000,00 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 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: | | | |
|------------------|---|---|--|---|-------------------------------|--|--|--|---|
| | Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x | w tym: | Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)} | w tym: | | Splaty 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 splaty 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 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 299 996,00 | 2 299 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 099 988,00 | 3 099 988,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 329 574,70 | 2 329 574,70 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 100 000,00 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 2 800 000,00 | 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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x | Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy | |
|------------------|---|---|-----------------|-----------|---|--|--------------------------|--|---|---|
| | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 |
| Wykonanie 2018 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 15 526 404,91 | 0,00 | 8 192 588,71 | 15 389 897,97 |
| Wykonanie 2019 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 20 410 566,51 | 0,00 | 9 970 985,59 | 15 815 511,88 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2024 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 12 200 000,00 | 0,00 | -2 596 935,00 | 9 003 064,70 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 11 500 000,00 | 0,00 | 3 593 715,00 | 6 693 715,00 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 400 000,00 | 0,00 | 3 776 813,00 | 3 776 813,00 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 5 600 000,00 | 0,00 | 3 505 014,00 | 3 505 014,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 2 800 000,00 | 0,00 | 3 018 943,00 | 3 018 943,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 116 765,00 | 4 116 765,00 |

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 |
| Wykonanie 2018 | 0,00% | x | 13,48% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2019 | 0,00% | x | 15,18% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2020 | 0,00% | x | 11,61% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2021 | 0,00% | x | 14,82% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2022 | 0,00% | x | 9,47% | x | x | x | x |
| Wykonanie 2023 | 0,00% | x | 4,21% | x | x | x | x |
| Plan 3 kw. 2024 | 0,00% | -1,13% | -0,95% | x | x | x | x |
| 2025 | 2,56% | 3,05% | x | 9,69% | 9,63% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,36% | 2,79% | x | 7,71% | 7,65% | TAK | TAK |
| 2027 | 1,96% | 2,40% | x | 6,37% | 6,30% | TAK | TAK |
| 2028 | 1,80% | 1,93% | x | 5,07% | 5,01% | TAK | TAK |
| 2029 | 1,66% | 2,43% | x | 3,24% | 3,17% | 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 | | | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy |
| Lp | 9.1 | 9.1.1 | 9.1.1.1 | 9.2 | 9.2.1 | 9.2.1.1 | 9.3 | 9.3.1 | 9.3.1.1 |
| Wykonanie 2018 | 2 763 982,26 | 2 756 803,40 | 2 724 832,43 | 3 220 216,56 | 3 220 216,56 | 3 220 216,56 | 2 871 121,13 | 2 871 121,13 | 2 485 103,38 |
| Wykonanie 2019 | 3 596 936,86 | 3 585 129,37 | 3 463 573,97 | 9 897 933,40 | 9 897 933,40 | 9 897 933,40 | 3 311 401,57 | 3 311 401,57 | 3 006 625,33 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2024 | 1 194 871,00 | 1 194 871,00 | 1 175 991,00 | 154 480,00 | 154 480,00 | 133 323,00 | 1 252 991,00 | 1 252 991,00 | 1 175 991,00 |
| 2025 | 1 853 172,00 | 1 853 172,00 | 1 734 341,00 | 594 784,00 | 594 784,00 | 505 566,00 | 2 085 094,00 | 2 085 094,00 | 1 734 341,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 |
| Wykonanie 2018 | 3 391 394,51 | 3 391 394,51 | 2 700 659,89 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Wykonanie 2019 | 15 248 073,63 | 15 248 073,63 | 12 499 262,79 | 32 926 077,00 | 4 787 877,00 | 28 138 200,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 |
| Plan 3 kw. 2024 | 170 126,00 | 170 126,00 | 133 323,00 | 9 623 167,00 | 519 000,00 | 9 104 167,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 665 250,00 | 665 250,00 | 505 566,00 | 14 343 986,00 | 230 000,00 | 14 113 986,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 240 000,00 | 240 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| Wyszczególnienie | Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych | | | | | | | | | | | |
|------------------|--|---|--|---|-----------|------------|--|--|---|--|--|---|
| | Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x | Wydatki zmniejszające dług ^x | w tym: | | | | | Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe) | Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych | Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x | Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾ |
| | | | splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x | splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x | w tym: | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | | | | | |
| | | | | | w tym: | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | |
| 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 2018 | 2 299 996,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Wykonanie 2019 | 3 099 988,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -15 850,40 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | 24 346,12 | 24 346,12 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| Plan 3 kw. 2024 | 2 329 574,70 | 14 245,13 | 0,00 | 14 245,13 | 19 000,00 | 19 000,00 | 0,00 | 0,00 | x | 0,00 | 0,00 | |
| 2025 | 3 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 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 | x | 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 | |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu splaty 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, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik Nr 2 do uchwały Nr

kwoty w zł

Rady Powiatu Świeckiego

z dnia 30 grudnia 2024 r.

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limity | | | | |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|------------|------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit zobowiązań |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 18 151 705,00 | 14 343 986,00 | 240 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 6 315 488,37 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 940 000,00 | 230 000,00 | 240 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 17 211 705,00 | 14 113 986,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 315 488,37 |
| 1.1 | Wydatki na programy, projekty lub zadania związane 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: | | | | 937 570,00 | 782 951,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 782 951,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 937 570,00 | 782 951,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 782 951,00 |
| 1.1.2.1 | Cyberbezpieczny samorząd | Starostwo Powiatowe w Świeciu | 2024 | 2025 | 937 570,00 | 782 951,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 782 951,00 |
| 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 | | | | 17 214 135,00 | 13 561 035,00 | 240 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 5 532 537,37 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 940 000,00 | 230 000,00 | 240 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1.1 | Prowadzenie kompleksu mieszkań chronionych w Nowem - Rozwój usług społecznych | Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świeciu | 2024 | 2027 | 940 000,00 | 230 000,00 | 240 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 16 274 135,00 | 13 331 035,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 532 537,37 |
| 1.3.2.1 | Opracowanie dokumentacji na budowę drogi dla pieszych do obiektów gastronomicznych przy węźle drogi S5 - Poprawa bezpieczeństwa | Powiatowy Zarząd Dróg | 2024 | 2025 | 150 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 000,00 |
| 1.3.2.2 | Prace konserwatorsko-budowlane przy elewacji budynków I Liceum Ogólnokształcącego w Świeciu - Odnowienie elewacji | I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IMIENIA FLORIANA CEYNOWY W ŚWIECIU | 2024 | 2025 | 37 000,00 | 22 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 |
| 1.3.2.3 | Budowa internatu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warlubiu - Rozwój usług edukacyjnych | SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO - WYCHOWAWCZY IM. POLSKICH OLIMPIJCZYKÓW W WARLUBIU | 2024 | 2025 | 11 382 306,00 | 8 599 206,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 800 708,37 |
| 1.3.2.4 | Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku na Powiatową Bibliotekę Publiczną w Świeciu wraz z wyposażeniem | Starostwo Powiatowe w Świeciu | 2024 | 2025 | 1 075 000,00 | 1 050 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 050 000,00 |
| 1.3.2.5 | 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 | 2025 | 1 150 000,00 | 1 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 100 000,00 |
| 1.3.2.6 | Przebudowa dróg powiatowych nr 1244C Dąbrówka-Biechowo oraz nr 1246C Plewno-Belno | Powiatowy Zarząd Dróg | 2024 | 2025 | 2 479 829,00 | 2 459 829,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 459 829,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2025-2029

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Świeckiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Świeckiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) 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 nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Świeckiego została przygotowana na lata 2025-2029.

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.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto.

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 we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego 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 |
|-------------------------|-----------|---------------------|
| dochody z udziału w PIT | 2026-2029 | 120,00% |
| dochody z udziału w CIT | 2026-2029 | 100,00% |
| subwencja ogólna | 2026-2029 | 100,00% |
| dotacje bieżące | 2026-2029 | 100,00% |
| pozostałe | 2026-2029 | 100,00% |

Źródło: Opracowanie własne.

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.

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

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Powiatu Świeckiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 112 785 648,00 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 5 680 376,00 zł.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Dodatkowo, w prognozie WPF uwzględniono również koszty obsługi zobowiązania planowanego do zaciągnięcia.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB.

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 2025-2029.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -2 400 000,00 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 2 400 000,00 zł;

Wynik budżetu Powiatu Świeckiego

| Rok | Dochody [zł] | Wydatki [zł] | Wynik budżetu [zł] |
|------|----------------|----------------|--------------------|
| 2025 | 189 286 086,00 | 191 686 086,00 | -2 400 000,00 |
| 2026 | 183 177 793,00 | 180 077 793,00 | 3 100 000,00 |
| 2027 | 189 386 342,00 | 186 586 342,00 | 2 800 000,00 |
| 2028 | 195 185 712,00 | 192 385 712,00 | 2 800 000,00 |
| 2029 | 201 164 150,00 | 198 364 150,00 | 2 800 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 5 500 000,00 zł. Przychody Powiatu Świeckiego w 2025 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 2 400 000,00 zł;
2. wolne środki – 3 100 000,00 zł;

Skumulowany stan nadwyżek, wolnych środków oraz środków ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na koniec 2023 roku wyniósł zgodnie ze sprawozdaniem RB-NDS: 14 827 354,49 zł z czego 11 599 999,70 zł zaangażowano na spłatę rozchodów oraz spłatę deficytu w roku 2024. Pozostają zatem nierozdysponowane wolne środki w wysokości 3 227 354,79 zł, które zaangażowano na spłatę rozchodów w roku 2025 w wysokości 3 100 000 zł. Ponadto zakłada się, iż nie zostaną w całości wykorzystane środki otrzymane na koniec 2024 roku jako tzw. „kroplówka” i tym samym zwiększą one prognozowaną nadwyżkę.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Świeckiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów oraz 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”.

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2027-2029. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Świeckiego

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 2025 | 3 100 000,00 | 0,00 | 3 100 000,00 |
| 2026 | 3 100 000,00 | 0,00 | 3 100 000,00 |
| 2027 | 2 000 000,00 | 800 000,00 | 2 800 000,00 |
| 2028 | 2 000 000,00 | 800 000,00 | 2 800 000,00 |
| 2029 | 2 000 000,00 | 800 000,00 | 2 800 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2025-2029, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 12 200 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 11 500 000,00 zł.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 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] |
|------|----------------------|----------------------|------------------------------|
| 2025 | 176 428 487,00 | 172 834 772,00 | 3 593 715,00 |
| 2026 | 183 177 793,00 | 179 400 980,00 | 3 776 813,00 |
| 2027 | 189 386 342,00 | 185 881 328,00 | 3 505 014,00 |
| 2028 | 195 185 712,00 | 192 166 769,00 | 3 018 943,00 |
| 2029 | 201 164 150,00 | 197 047 385,00 | 4 116 765,00 |

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.

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

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po włączeniach) | 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) |
|------|---|--|--|---|--|
| 2025 | 2,56% | 9,69% | TAK | 9,63% | TAK |
| 2026 | 2,36% | 8,17% | TAK | 8,11% | TAK |
| 2027 | 1,96% | 6,40% | TAK | 6,34% | TAK |
| 2028 | 1,80% | 5,09% | TAK | 5,02% | TAK |
| 2029 | 1,66% | 3,25% | TAK | 3,18% | 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Powiat Świecki planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2025-2027:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Cyberbezpieczny samorząd
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Prowadzenie kompleksu mieszkań chronionych w Nowem

- 2) Opracowanie dokumentacji na budowę drogi dla pieszych do obiektów gastronomicznych przy węźle drogi S5
- 3) Prace konserwatorsko-budowlane przy elewacji budynków I Liceum Ogólnokształcącego w Świeciu
- 4) Budowa internatu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warlubiu
- 5) Rozbudowa, nadbudowa, przebudowa i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku na Powiatową Bibliotekę Publiczną w Świeciu wraz z wyposażeniem
- 6) Adaptacja i zmiana sposobu użytkowania istniejącego budynku wraz z zagospodarowaniem terenu wokół i wyposażeniem na cele integracji społecznej i wsparcia rodziny
- 7) Przebudowa dróg powiatowych nr 1244C Dąbrówka-Biechowo oraz nr 1246C Plewno-Belno

Różnica w roku budżetowym pomiędzy danymi wykazanymi w załączniku przedsięwzięć w pozycji 1.1.2 a danymi wykazanymi w załączniku nr 1 w pozycji 9.4 o kwotę 117 701,00 zł wynika z faktu, iż środki te wpłynęły w bieżącym roku i zostaną rozliczone po zamknięciu 2024 roku oraz wprowadzone jako przychody i zwiększone zostaną wydatki budżetu 2025 roku.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna 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.