

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU ŚWIECKIEGO

z dnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2026-2031

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. 2025 r. poz. 1483) 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 2025 r. poz. 337 z późn. zm.¹⁾) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Świeckiego na lata 2026-2031, 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 IX/62/24 Rady Powiatu Świeckiego z dnia 30.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2025-2029 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 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. 854 oraz z 2025 r. poz. 620, 621 i 1301

Załącznik nr 1 do uchwały nr
 Rady Powiatu Świeckiego
 z dnia 2025 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 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: z podatku od nieruchomości		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 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
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
Plan 3 kw. 2025	197 824 993,02	180 722 284,02	82 044 093,93	43 686 141,75	2 675 199,16	30 295 585,42	22 021 263,76	0,00	17 102 709,00	5 060,00	16 681 624,00
Wykonanie 2025	198 679 150,54	181 805 741,54	82 044 093,93	43 686 141,75	3 539 020,16	30 491 142,94	22 045 342,76	0,00	16 873 409,00	5 060,00	16 452 324,00
2026	182 909 489,00	173 762 077,00	87 520 726,00	19 956 610,00	19 612 470,00	22 946 764,00	23 725 507,00	0,00	9 147 412,00	0,00	9 131 412,00
2027	181 169 939,00	178 974 939,00	90 146 348,00	20 555 308,00	20 200 844,00	23 635 167,00	24 437 272,00	0,00	2 195 000,00	0,00	2 195 000,00
2028	185 908 345,00	185 713 345,00	93 540 358,00	21 329 215,00	20 961 406,00	24 525 031,00	25 357 335,00	0,00	195 000,00	0,00	195 000,00
2029	192 451 025,00	192 451 025,00	96 934 002,00	22 103 039,00	21 721 886,00	25 414 799,00	26 277 299,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	199 369 639,00	199 369 639,00	100 418 779,00	22 897 643,00	22 502 788,00	26 328 461,00	27 221 968,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	206 198 048,00	206 198 048,00	103 858 122,00	23 681 887,00	23 273 508,00	27 230 211,00	28 154 320,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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			
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 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
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	14 006 653,11	172 000,00
Plan 3 kw. 2025	204 960 368,02	181 289 404,02	116 014 897,00	0,00	0,00	757 000,00	0,00	0,00	0,00	23 670 964,00	23 670 964,00	10 000,00
Wykonanie 2025	205 814 525,54	181 734 040,54	115 514 519,00	0,00	0,00	757 000,00	0,00	0,00	0,00	24 080 485,00	24 080 485,00	10 000,00
2026	187 756 289,00	171 663 615,00	114 532 113,40	0,00	0,00	507 150,00	0,00	0,00	0,00	16 092 674,00	16 092 674,00	524 500,00
2027	184 169 939,00	177 598 234,00	119 296 649,00	0,00	0,00	205 000,00	0,00	0,00	0,00	6 571 705,00	6 571 705,00	0,00
2028	183 908 345,00	183 601 566,00	124 187 812,00	0,00	0,00	193 000,00	0,00	0,00	0,00	306 779,00	306 779,00	0,00
2029	190 451 025,00	189 538 909,00	129 105 649,00	0,00	0,00	111 000,00	0,00	0,00	0,00	912 116,00	912 116,00	0,00
2030	196 869 639,00	194 396 933,00	132 875 534,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	2 472 706,00	2 472 706,00	0,00
2031	203 698 048,00	199 296 612,00	136 622 624,00	0,00	0,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	4 401 436,00	4 401 436,00	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 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
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
Plan 3 kw. 2025	-7 135 375,00	0,00	10 235 375,00	0,00	0,00	6 563 871,17	6 563 871,17	3 671 503,83	571 503,83
Wykonanie 2025	-7 135 375,00	0,00	10 235 375,00	0,00	0,00	6 563 871,17	6 563 871,17	3 671 503,83	571 503,83
2026	-4 846 800,00	0,00	7 946 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 946 800,00	4 846 800,00
2027	-3 000 000,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 500 000,00	2 500 000,00	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:		w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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 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
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 329 574,70	2 329 574,70	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	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
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	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^X	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
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	
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	12 200 000,00	0,00	12 041 353,75	26 868 708,24	
Plan 3 kw. 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	-567 120,00	9 668 255,00	
Wykonanie 2025	x	x	x	x	0,00	0,00	9 100 000,00	0,00	71 701,00	10 307 076,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 000 000,00	0,00	2 098 462,00	10 045 262,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	1 376 705,00	1 376 705,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	2 111 779,00	2 111 779,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	2 912 116,00	2 912 116,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	4 972 706,00	4 972 706,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 901 436,00	6 901 436,00	

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 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 2019	0,00%	15,18%	x	x	x	x
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
Plan 3 kw. 2025	0,00%	0,49%	x	x	x	x
Wykonanie 2025	0,00%	0,91%	x	x	x	x
2026	2,39%	1,78%	9,28%	9,34%	TAK	TAK
2027	1,42%	1,02%	7,36%	7,42%	TAK	TAK
2028	1,36%	1,43%	5,85%	5,91%	TAK	TAK
2029	1,26%	1,81%	3,94%	4,00%	TAK	TAK
2030	1,47%	2,90%	2,84%	2,90%	TAK	TAK
2031	1,42%	3,88%	2,66%	2,72%	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	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 spłata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk 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 ustawowemu 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	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 2019	3 099 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	
Plan 3 kw. 2025	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2026	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	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 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 na realizację 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 2025 r.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				36 674 981,12	21 992 907,88	6 921 000,88	346 000,00	0,00	21 836 977,89
1.a	- wydatki bieżące				10 229 358,64	8 465 233,88	505 250,88	46 000,00	0,00	7 983 356,70
1.b	- wydatki majątkowe				26 445 622,48	13 527 674,00	6 415 750,00	300 000,00	0,00	13 853 621,19
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:				1 494 180,00	388 557,00	348 000,00	300 000,00	0,00	1 036 557,00
1.1.1	- wydatki bieżące				568 506,00	110 883,00	0,00	0,00	0,00	110 883,00
1.1.1.2	Erasmus+ szansą zdobycia umiejętności zawodowych na poziomie europejskim - wzmocnienie kompetencji kluczowych w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Świeciu - Podniesienie umiejętności zawodowych uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH W ŚWIECIU	2025	2026	409 829,00	81 966,00	0,00	0,00	0,00	81 966,00
1.1.1.3	Erasmus+ Mobilność edukacyjna uczniów i kadry Zespołu Szkół w Nowem - Podniesienie umiejętności zawodowych uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ W NOWEM	2025	2026	130 587,00	26 117,00	0,00	0,00	0,00	26 117,00
1.1.1.4	Kierunek-Zawód - Podniesienie umiejętności zawodowych uczniów	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IMIENIA FLORIANA CEYNOWY W ŚWIECIU	2025	2026	28 090,00	2 800,00	0,00	0,00	0,00	2 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				925 674,00	277 674,00	348 000,00	300 000,00	0,00	925 674,00
1.1.2.2	Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0 - Modernizacja i rozbudowa modułów służących do prowadzenia ewidencji i rejestrów	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2025	2028	843 174,00	243 174,00	300 000,00	300 000,00	0,00	843 174,00
1.1.2.3	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	2026	2027	82 500,00	34 500,00	48 000,00	0,00	0,00	82 500,00
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				35 180 801,12	21 604 350,88	6 573 000,88	46 000,00	0,00	20 800 420,89
1.3.1	- wydatki bieżące				9 660 852,64	8 354 350,88	505 250,88	46 000,00	0,00	7 872 473,70
1.3.1.1	Prowadzenie kompleksu mieszkań chronionych w Nowem - Rozwój usług społecznych	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Świeciu	2024	2027	940 000,00	240 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	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	55 000,00	46 000,00	0,00	13 373,70
1.3.1.4	Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności oraz pojazdów Powiatu Świeckiego w latach 2025-2028 - Ubezpieczenie majątku	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2025	2027	600 752,64	200 250,88	200 250,88	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.1.5	Prace geodezyjne w zakresie ustalenia granic powiatu świeckiego - Weryfikacja i aktualizacja baz danych	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2025	2026	59 100,00	59 100,00	0,00	0,00	0,00	59 100,00
1.3.1.6	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego na terenie powiatu świeckiego - Zaspokojenie potrzeb transportowych mieszkańców	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2025	2026	7 800 000,00	7 800 000,00	0,00	0,00	0,00	7 800 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				25 519 948,48	13 250 000,00	6 067 750,00	0,00	0,00	12 927 947,19
1.3.2.1	Opracowanie dokumentacji na budowę drogi dla pieszych do obiektów gastronomicznych przy węźle drogi S5 - Poprawa bezpieczeństwa	Powiatowy Zarząd Dróg	2024	2026	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	9 780,00
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	2026	947 000,00	910 000,00	0,00	0,00	0,00	1 153,00
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	2026	10 903 980,48	5 600 000,00	0,00	0,00	0,00	309 201,19
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	8 196 900,00	5 000 000,00	3 067 750,00	0,00	0,00	8 067 750,00
1.3.2.5	Powiatowa Biblioteka Publiczna w Świeciu wraz z infrastrukturą techniczną, projektem zagospodarowania i rozbiórka budynku istniejącego	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2024	2026	124 718,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1201C Stara Rzeka - Osie - Odnowienie drogi	Powiatowy Zarząd Dróg	2025	2026	150 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	63,00
1.3.2.7	Dotacja dla Parafii Rzymskokatolickiej pw. Matki Boskiej Częstochowskiej i Św. Stanisława Biskupa na zadanie pn. "Badania i analizy konserwatorskie, mikroniwelacja terenu oraz usunięcie tynków elewacji północnej Kościoła parafialnego - Fara" - odnowa zabytku	Starostwo Powiatowe w Świeciu	2025	2026	500 000,00	490 000,00	0,00	0,00	0,00	490 000,00
1.3.2.8	Przebudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko. Etap III - Poprawa jakości drogi	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2027	4 547 350,00	1 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	4 000 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2026-2031

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Świeckiego za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Świeckiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tj. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2031. 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 2026-2031.

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.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2027-2031 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 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 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 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	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2027	100,00%	—
	2028-2031	85,00%	52,00%
dochody z udziału w CIT	2027	100,00%	—
	2028-2031	85,00%	52,00%
subwencja ogólna	2027	100,00%	—
	2028-2031	85,00%	52,00%
dotacje bieżące	2027	100,00%	—
	2028-2031	85,00%	52,00%
pozostałe, w tym:	2027	100,00%	—
	2028-2031	85,00%	52,00%

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 2026 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 roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 9 131 412,00 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 latach 2027, 2028 w łącznej kwocie 2 390 000,00 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. wynagrodzenia i 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	2027-2031	30,00%	30,00%	40,00%
inne	2027	—	100,00%	—
	2028-2031	15,00%	60,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Powiatu Świeckiego wydatki na wynagrodzenia oraz pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 114 532 113,40 zł. W latach 2027-2031 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 skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

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, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli.

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 2026-2031.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -4 846 800,00 zł, a jego pokrycie planuje się z wolnych środków.

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]
2026	182 909 489,00	187 756 289,00	-4 846 800,00
2027	181 169 939,00	184 169 939,00	-3 000 000,00
2028	185 908 345,00	183 908 345,00	2 000 000,00
2029	192 451 025,00	190 451 025,00	2 000 000,00
2030	199 369 639,00	196 869 639,00	2 500 000,00
2031	206 198 048,00	203 698 048,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w roku 2027.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7 946 800,00 zł. Przychody Powiatu Świeckiego w 2026 r. obejmują wolne środki. Skumulowany stan nadwyżek, wolnych środków oraz środków ze szczególnych zasad wykonywania budżetu na koniec 2024 roku wyniósł zgodnie ze sprawozdaniem RB-NDS: 19 061 650,96 zł z czego 10 235 375,00 zł zaangażowano na spłatę rozchodów oraz spłatę deficytu w roku 2025. Pozostają zatem nierozdysponowane środki w wysokości 8 826 275,96 zł, które zaangażowano na

splata rozchodów w roku 2026 w wysokości 3 100 000 zł oraz pokrycie planowanego deficytu w wysokości 4 846 800,00 zł.

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027 w postaci kredytu w wysokości 5 000 000,00 zł.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Świeckiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2030-2031. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Świeckiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	3 100 000,00	0,00	3 100 000,00
2027	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2028	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2029	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00
2030	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
2031	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Świeckiego na lata 2026-2031, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 9 100 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 6 000 000,00 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 2026 roku wyniesie 3,90%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2026-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2026	6 000 000,00	153 931 313,00	3,90%
2027	9 000 000,00	155 339 772,00	5,79%
2028	7 000 000,00	161 188 314,00	4,34%
2029	5 000 000,00	167 036 226,00	2,99%

*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 2026 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]
2026	173 762 077,00	171 663 615,00	2 098 462,00	10 045 262,00
2027	178 974 939,00	177 598 234,00	1 376 705,00	1 376 705,00
2028	185 713 345,00	183 601 566,00	2 111 779,00	2 111 779,00
2029	192 451 025,00	189 538 909,00	2 912 116,00	2 912 116,00
2030	199 369 639,00	194 396 933,00	4 972 706,00	4 972 706,00
2031	206 198 048,00	199 296 612,00	6 901 436,00	6 901 436,00

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 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)
2026	2,39%	9,28%	TAK	9,34%	TAK
2027	1,42%	7,36%	TAK	7,42%	TAK
2028	1,36%	5,85%	TAK	5,91%	TAK
2029	1,26%	3,94%	TAK	4,00%	TAK
2030	1,47%	2,84%	TAK	2,90%	TAK
2031	1,42%	2,66%	TAK	2,72%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Powiat Świecki planuje realizację zadań wieloletnich w latach 2026-2028. W ramach projektu WPF, w stosunku do ostatniej zmiany WPF nr XIX/130/2025 Rady Powiatu Świeckiego z dnia 29.10.2025 r., wprowadzono niżej opisane modyfikacje.

W ramach realizacji przedsięwzięć dodano następujące zadania:

1. Przebudowa drogi powiatowej nr 1286C Morsk - Świecie - Dworzysko. Etap III – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2022-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 547 350,00 zł, w tym w 2026 r. – 1 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Powiatowy Zarząd Dróg.

Dokonano następujących zmian w istniejących przedsięwzięciach:

1. 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 2026;

- 2) Budowa internatu przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Warlubiu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 562 146,52 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 5 600 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 3) 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. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 000 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 3 067 750,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2027;
- 4) 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 510 282,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 50 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026.

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.