

**UCHWAŁA NR XXVII/ /2025
RADY POWIATU W SZCZECINKU
Z DNIA GRUDNIA 2025 R.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Szczecineckiego na
lata 2026 - 2039.**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) - Rada Powiatu uchwała, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Szczecineckiego na lata 2026 - 2039 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

§ 2. Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1 zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. Ustala się planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Szczecineckiego w latach 2026 – 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

§ 4. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) 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,
- 4) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć związanych z pomocą obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terenie tego państwa, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

§ 5. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w § 4 pkt 1 i 2.

§ 6. Traci moc uchwała Nr X/72/2024 Rady Powiatu w Szczecinku z dnia 17 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Szczecineckiego na lata 2025 – 2036, wraz z późniejszymi zmianami.

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

Przewodniczący Rady

Marek Bulczak

Uzasadnienie:

Uchwalona Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Szczecineckiego na lata 2026 - 2039 wynika:

- 1) z przyjętego budżetu Powiatu Szczecineckiego na 2026 rok,
- 2) z przedsięwzięć inwestycyjnych i bieżących realizowanych w latach 2026 - 2029.

Zastępca
Skarbnik Powiatu

mgr Waldemar Kmieć

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 XXVIII /2025
z dnia 2025-12-16
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:			ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości				
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2026	241 233 804,17	218 198 346,50	65 898 573,00	5 436 423,00	92 521 849,00	20 894 792,50	33 446 709,00	0,00	23 035 457,67	5 644 366,00	17 391 091,67	
2027	230 538 049,00	222 047 299,00	63 602 533,00	7 950 615,00	92 357 016,00	22 870 000,00	35 267 135,00	0,00	8 490 750,00	5 038 300,00	3 452 450,00	
2028	229 788 289,00	229 788 289,00	65 042 913,00	9 145 676,00	93 598 200,00	24 045 000,00	37 956 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	239 130 593,00	239 130 593,00	67 447 204,00	10 360 243,00	96 876 146,00	25 050 000,00	39 397 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	249 112 588,00	249 112 588,00	68 191 920,00	11 596 268,00	101 282 400,00	27 050 000,00	40 992 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	259 334 794,00	259 334 794,00	70 311 000,00	12 855 894,00	105 820 900,00	28 255 000,00	41 992 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	270 326 484,00	270 326 484,00	72 840 000,00	14 141 484,00	109 495 000,00	30 200 000,00	43 650 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	281 096 632,00	281 096 632,00	74 824 000,00	15 455 632,00	111 507 000,00	32 200 000,00	47 110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	292 146 196,00	292 146 196,00	75 306 000,00	16 801 196,00	117 798 000,00	34 200 000,00	48 041 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	303 517 915,00	303 517 915,00	77 336 600,00	18 181 315,00	122 154 000,00	35 700 000,00	50 146 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	316 021 735,00	316 021 735,00	79 306 894,00	20 603 221,00	126 288 620,00	37 600 000,00	52 223 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	318 041 735,00	318 041 735,00	80 306 894,00	20 803 221,00	126 488 620,00	38 000 000,00	52 443 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	319 741 115,00	319 741 115,00	80 506 894,00	20 903 221,00	126 888 000,00	38 500 000,00	52 943 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	320 035 070,00	320 035 070,00	80 510 849,00	20 953 221,00	126 988 000,00	38 600 000,00	52 983 000,00	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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	245 931 227,09	212 795 758,30	139 052 318,60	2 624 691,36	0,00	4 400 640,00	0,00	0,00	0,00	33 135 468,79	33 135 468,79	400 000,00
2027	223 617 516,91	215 126 766,91	142 287 304,00	0,00	0,00	4 358 647,00	0,00	0,00	0,00	8 490 750,00	8 490 750,00	0,00
2028	222 877 742,48	222 877 742,48	146 555 923,00	0,00	0,00	3 820 141,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	232 704 975,00	232 704 975,00	149 487 042,00	0,00	0,00	3 418 633,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	242 620 819,65	242 620 819,65	153 971 653,00	0,00	0,00	2 966 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	252 333 978,52	252 333 978,52	158 893 270,00	0,00	0,00	2 535 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	263 504 796,76	263 504 796,76	163 660 068,00	0,00	0,00	2 106 693,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	274 271 822,05	274 271 822,05	168 569 870,00	0,00	0,00	1 675 927,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	285 526 196,00	285 526 196,00	173 626 966,00	0,00	0,00	1 306 144,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	296 777 915,00	296 777 915,00	175 835 775,00	0,00	0,00	972 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	309 617 961,00	309 617 961,00	184 200 848,00	0,00	0,00	639 726,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	315 075 075,00	315 075 075,00	186 300 000,00	0,00	0,00	393 277,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	316 774 455,00	316 774 455,00	187 300 000,00	0,00	0,00	244 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	317 068 378,88	317 068 378,88	188 200 000,00	0,00	0,00	87 908,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	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
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	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	
2026	-4 697 422,92	0,00	12 100 011,12	10 100 011,12	4 697 422,92	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 920 532,09	6 920 532,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	6 910 546,52	6 910 546,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	6 425 618,00	6 425 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	6 491 768,35	6 491 768,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	7 000 815,48	7 000 815,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	6 821 687,24	6 821 687,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	6 824 809,95	6 824 809,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	6 620 000,00	6 620 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	6 740 000,00	6 740 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	6 403 774,00	6 403 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	2 966 660,00	2 966 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	2 966 660,00	2 966 660,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	2 966 691,12	2 966 691,12	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:			5	z tego:			5.1	z tego:		
	4.4	w tym:			4.5	4.5.1	5.1.1		z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)						na pokrycie deficytu budżetu x	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń ustalonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2026	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 402 588,20	5 402 588,20	0,00	0,00	0,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	6 920 532,09	6 920 532,09	0,00	0,00	0,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	6 910 546,52	6 910 546,52	0,00	0,00	0,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	6 425 618,00	6 425 618,00	0,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	6 491 768,35	6 491 768,35	0,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	7 000 815,48	7 000 815,48	0,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	6 821 687,24	6 821 687,24	0,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	6 824 809,95	6 824 809,95	0,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	6 620 000,00	6 620 000,00	0,00	0,00	0,00		
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	6 740 000,00	6 740 000,00	0,00	0,00	0,00		
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	6 403 774,00	6 403 774,00	0,00	0,00	0,00		
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 660,00	2 966 660,00	0,00	0,00	0,00		
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 660,00	2 966 660,00	0,00	0,00	0,00		
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 691,12	2 966 691,12	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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	76 059 562,75	0,00	5 402 588,20	7 402 588,20	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	69 139 030,66	0,00	6 920 532,09	6 920 532,09	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	62 228 484,14	0,00	6 910 546,52	6 910 546,52	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	55 802 866,14	0,00	6 425 618,00	6 425 618,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	49 311 097,79	0,00	6 491 768,35	6 491 768,35	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	42 310 282,31	0,00	7 000 815,48	7 000 815,48	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	35 488 595,07	0,00	6 821 687,24	6 821 687,24	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	28 663 785,12	0,00	6 824 809,95	6 824 809,95	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	22 043 785,12	0,00	6 620 000,00	6 620 000,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	15 303 785,12	0,00	6 740 000,00	6 740 000,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	8 900 011,12	0,00	6 403 774,00	6 403 774,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	5 933 351,12	0,00	2 966 660,00	2 966 660,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	2 966 691,12	0,00	2 966 660,00	2 966 660,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 966 691,12	2 966 691,12	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,97%	4,99%	9,57%	9,17%	TAK	TAK
2027	5,66%	5,66%	8,84%	8,43%	TAK	TAK
2028	5,22%	5,22%	8,52%	8,11%	TAK	TAK
2029	4,60%	4,60%	7,23%	6,83%	TAK	TAK
2030	4,26%	4,26%	6,42%	6,02%	TAK	TAK
2031	4,13%	4,13%	6,18%	5,77%	TAK	TAK
2032	3,72%	3,72%	5,49%	5,09%	TAK	TAK
2033	3,42%	3,42%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2034	3,07%	3,07%	4,43%	4,43%	TAK	TAK
2035	2,88%	2,88%	4,06%	4,06%	TAK	TAK
2036	2,53%	2,53%	3,73%	3,73%	TAK	TAK
2037	1,20%	1,20%	3,43%	3,43%	TAK	TAK
2038	1,14%	1,14%	2,99%	2,99%	TAK	TAK
2039	1,09%	1,09%	2,57%	2,57%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy										
Lp	8.1	8.1.1	w tym:		9.2	w tym:		9.3	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	Wydutki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2026	7 329 859,50	7 329 859,50	7 159 979,50	6 771 207,67	6 771 207,67	6 739 228,01	7 371 417,35	7 371 417,35	7 159 979,50	
2027	0,00	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	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	7 645 190,79	7 645 190,79	6 739 228,01	26 610 147,79	4 127 777,00	22 482 370,79	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 500 000,00	0,00	0,00	11 530 279,90	3 039 529,90	8 490 750,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	2 682 612,00	2 682 612,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 257 925,00	1 257 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	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 bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	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	
			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		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^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	
2026	5 402 588,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	6 800 532,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	6 790 546,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	6 305 618,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	6 371 768,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	6 880 815,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	6 701 687,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	6 704 809,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	6 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	6 403 774,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	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 w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXVII/ /2025
z dnia 2025-12-16
- projekt -

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 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				54 313 908,65	26 610 147,79	11 530 279,90	2 682 612,00	1 257 925,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				18 594 728,97	4 127 777,00	3 039 529,90	2 682 612,00	1 257 925,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				35 719 179,68	22 482 370,79	8 490 750,00	0,00	0,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				20 059 929,41	9 171 935,79	3 548 797,90	1 691 880,00	439 175,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				11 664 941,62	2 412 695,00	2 048 797,90	1 691 880,00	439 175,00	0,00
1.1.1.1	Voucher zatrudnieniowy dla powiatu szczecineckiego -	POWIATOWY URZĄD PRACY	2024	2027	4 147 490,00	656 300,00	186 537,90	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Regionalne Centrum Kryzysowe -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2029	3 937 761,34	781 530,00	777 130,00	771 730,00	391 550,00	0,00
1.1.1.3	Regionalna Sieć Diagnostyczno-Terapeutyczna -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2028	3 198 690,28	831 990,00	989 880,00	824 900,00	0,00	0,00
1.1.1.4	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2025	2029	381 000,00	142 875,00	95 250,00	95 250,00	47 625,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				8 394 987,79	6 759 240,79	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa Mariny jachtowej przy CEEiRJ -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2025	2027	3 075 060,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wsparcie infrastruktury burs i internatów przy szkołach Powiatu Szczecineckiego, kształcących w zawodach deficytowych -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2025	2026	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozbudowa i przebudowa budynku na potrzeby utworzenia Warsztatu Terapii Zajęciowej w Bornem Sulinowie wraz z dostawą busa dostosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2024	2026	4 050 557,79	3 989 870,79	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2025	2026	269 370,00	269 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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				34 253 979,24	17 438 212,00	7 981 482,00	990 732,00	818 750,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				6 929 787,35	1 715 082,00	990 732,00	990 732,00	818 750,00	0,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin - Za życiem -	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2022	2026	2 966 859,35	724 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Dostawa energii elektrycznej na potrzeby jednostek organizacyjnych powiatu -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2025	2028	687 928,00	171 982,00	171 982,00	171 982,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	41 091 084,69
1.a	10 117 963,90
1.b	30 973 120,79
1.1	13 861 908,69
1.1.1	5 602 667,90
1.1.1.1	842 837,90
1.1.1.2	2 721 940,00
1.1.1.3	1 656 890,00
1.1.1.4	381 000,00
1.1.2	8 259 240,79
1.1.2.1	3 000 000,00
1.1.2.4	1 000 000,00
1.1.2.6	3 989 870,79
1.1.2.7	269 370,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	27 229 176,00
1.3.1	4 515 296,00
1.3.1.1	724 350,00
1.3.1.2	515 946,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.3	Dostawa dokumentów komunikacyjnych z PWPW -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2026	2029	3 275 000,00	818 750,00	818 750,00	818 750,00	818 750,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				27 324 191,89	15 723 130,00	6 990 750,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa drogi rowerowej przy ul. Orła Białego w Bornem Sulinowie -	STAROSTWO-INWESTYCJE POWIATU	2021	2026	1 510 500,00	1 453 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Dostosowanie bloku operacyjnego do obecnych standardów oraz przebudowa części oddziału chirurgii ogólnej i onkologicznej Szpitala Powiatowego w Szczecinku -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2024	2026	11 533 824,00	8 237 830,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Dokumentacja techniczna i projektowa, audyty do przygotowania zadań inwestycyjnych oraz tablice informacyjne do projektów -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2024	2026	1 503 585,89	460 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1256Z ul. Brzeźnicka w Białym Borze -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2024	2027	7 546 100,00	800 000,00	6 598 500,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Aktualizacja baz danych ewidencji dróg -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W SZCZECINKU	2024	2026	70 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej nr 1270Z Parsecko-Dalęcino na odcinku od km 1+840 do km 2+830 -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2025	2026	2 229 800,00	2 229 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Przebudowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole szkół technicznych w Szczecinku -	Starostwo Powiatowe w Szczecinku	2025	2026	2 338 132,00	2 292 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wymiana centrali ppoż. wraz z wymianą czujek dymu w budynku DPS w Bornem Sulinowie -	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W BORNEM SULINOWIE	2026	2027	592 250,00	200 000,00	392 250,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1.3.1.3	3 275 000,00
1.3.2	22 713 880,00
1.3.2.1	1 453 000,00
1.3.2.2	8 237 830,00
1.3.2.3	460 500,00
1.3.2.4	7 395 500,00
1.3.2.5	50 000,00
1.3.2.6	2 229 800,00
1.3.2.7	2 292 000,00
1.3.2.8	592 250,00

Załącznik nr 3
do Uchwały Nr XXVII/ /2025
Rady Powiatu w Szczecinku
z dnia grudnia 2025 r.

**Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu
Szczecineckiego na lata 2026 - 2039**

1. Dotyczy dochodów roku 2026 wykazanych WPF:

Na 2026 rok przyjęto następujące założenia prognozowanych dochodów :

- a) wielkość dochodów własnych planowanych przyjęto z takich źródeł jak: dochody z tytułu zarządzania bazą geodezyjną, otrzymanych środków z tytułu kosztów utrzymania dzieci z innych powiatów i gmin w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych, wpływy z dochodów Skarbu Państwa, dochody za zajęcie pasa drogowego, dochody z najmu i dzierżawy, wpływy z opłat komunikacyjnych, licencji, koncesji, dochody z opłat - ochrona środowiska, inne dochody realizowane przez jednostki organizacyjne Powiatu Szczecineckiego, w tym jednostki oświatowe, jako dochody bieżące w kwocie 34.963.428,00 zł.
- b) wielkość subwencji ogólnej i planowanych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) przyjęto na podstawie danych określonych przez Ministra Finansów w piśmie z dnia 14 października 2025 r. w wysokości 163.856.845,00 zł
- c) wielkość dotacji celowych na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej i na zadania własne przyjęto na podstawie kwot określonych przez Wojewodę Zachodniopomorskiego w piśmie z dnia 23 października 2025 roku w wysokości 11.343.864,00 zł, w tym na wydatki majątkowe 20.000,00 zł.
- d) wielkość dotacji celowych na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - porozumienie z Ministerstwem Edukacji i Nauki nr MEiN/2022/DWEW/405 z dnia 21.04.2022 r. w sprawie programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem” przyjęto w kwocie 724.350,00 zł.
- e) wielkość dochodów z tytułu dotacji i środków unijnych:

- na realizację projektów w zakresie wydatków bieżących przyjęto w kwocie 7.329.859,50 zł, w tym ze środków unijnych 7.159.979,50 zł.
 - na realizację projektów w zakresie wydatków majątkowych przyjęto w kwocie 6.771.207,67 zł w tym ze środków unijnych 6.739.228,01 zł.
- f) wielkość dochodów majątkowych zewnętrznych ze środków krajowych z różnych źródeł przyjęto w kwocie 10.599.884,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie realizacji zadań inwestycyjnych .
- g) wielkość dochodów majątkowych z tytułu sprzedaży mienia przyjęto w kwocie 5.644.366,00 zł.

Prognozowany na 2026 r. wzrost dochodów ze sprzedaży majątku do kwoty 5.644.366,00 zł, w porównaniu do planowanego wykonania za 2025 r. wynika z faktu, że w 2026 r. Powiat Szczecinecki przeznaczy do sprzedaży 40 działek niezabudowanych pod zabudowę mieszkaniową jednorodzinną i wielorodzinną wraz z udziałem w drodze wewnętrznej.

W 2025 r. powyższe nieruchomości wycofane zostały ze sprzedaży z uwagi na prowadzone postępowania sądowe o ich zasiedzenie, które dotyczyło m.in. drogi wewnętrznej, co uniemożliwiało sprzedaż działek. Postępowania sądowe prowadzone były od 2024 r. Powiat Szczecinecki zakładał, że wnioski rozpatrzone zostaną do czerwca 2025 r., jednak zakończenie spraw miało miejsce w listopadzie br. Ponadto w 2025 r. nie planowano sprzedaży drogi dojazdowej do ww. nieruchomości. Sprzedaż miała nastąpić wraz z ustanowieniem odpłatnej służebności przejścia i przejazdu.

Ostatecznie Powiat Szczecinecki postanowił aby w 2026 r. sprzedawać ww. nieruchomości wraz z udziałem w drodze, co wpływa również na wzrost planowanej kwoty dochodu.

Wartość dochodów przyjętych na rok 2026 określonych WPF.

Dochody bieżące budżetu Powiatu na 2026 r. w wysokości **218.198.346,50** zł oszacowano w oparciu o wytyczne przekazane przez Ministra Finansów pismem ST3.4750.28.2025 z dnia 14 października 2025 r. (subwencje, udziały w podatku od osób fizycznych i od osób prawnych), wytyczne Wojewody Zachodniopomorskiego przekazane pismem nr FB-1.3111.9.2025.NK.5 z dnia 23 października 2025 r. (dotacje celowe przeznaczone na zadania zlecone i zadania własne) oraz dochody własne powiatu (to wpływy m. in. z usług, opłaty komunikacyjne, wpływy z wpłat z gmin i powiatów na

dofinansowanie zadań bieżących, dochody z gospodarowania mieniem Skarbu Państwa, dochody z najmu i dzierżawy majątku oraz środki pomocowe na dofinansowanie zadań bieżących).

Dochody majątkowe Powiatu w wysokości **23.035.457,67 zł** - oszacowano w oparciu o stan posiadania nieruchomości, które są przeznaczone do zbycia, warunki rynkowe zbycia nieruchomości, możliwość pozyskania dotacji z programów rządowych i ze środków pomocowych, złożonych wniosków na dofinansowanie zaplanowanych zadań inwestycyjnych.

Założenia do kwot dochodów Powiatu Szczecineckiego na lata 2026 - 2039:

Prognozowane wielkości dochodów przyjętych na lata 2026 i dalsze planuje się sukcesywnie zwiększać, poprzez wzrost dochodów bieżących, dochodów w zakresie środków na realizację projektów pomocowych, tym samym będzie to wymagało większej aktywności i efektywności w ich pozyskaniu. Dużym wyzwaniem staje się konieczność zwiększenia efektywności w pozyskiwaniu dochodów majątkowych ze zbycia nieruchomości przeznaczonych na sprzedaż. Przy projektowaniu dochodów majątkowych uwzględniono możliwe do uzyskania dochody w poszczególnych latach.

2. Dotyczy wydatków roku 2026 wykazanych WPF:

Planowana wielkość wydatków w 2026 roku wynosić będzie **245.931.227,09 zł**, w tym wydatki bieżące wynosić będą 212.795.758,30 zł tj. 86,53 % wydatków ogółem.

Wynagrodzenia i pochodne od nich naliczane to kwota 139.052.318,60 zł, które stanowią 65,34 % ogółu wydatków bieżących.

W projekcie budżetu na 2026 rok wydatki związane z realizacją zadań statutowych to kwota 40.954.038,79 zł.

Projekt budżetu zakłada również kwotę 4.400.640,00 zł na obsługę długu (odsetki od zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji). Na potencjalne wypłaty z tytułu poręczeń udzielonych przez Powiat zaplanowano kwotę 2.624.691,36 zł.

Wydatki bieżące na programy współfinansowane środkami unijnymi to kwota 7.371.417,35 zł a wydatki majątkowe na programy współfinansowane środkami unijnymi to kwota 7.645.190,79 zł.

Na 2026 roku zaplanowano wydatki majątkowe w kwocie 33.135.468,79 zł, co stanowi 13,47 % wydatków ogółem. Planowane do realizacji w 2026 r. przedsięwzięcia

określono w załączniku nr 2/3 do WPF oraz w załączniku nr 6 – limit wydatków inwestycyjnych Powiatu Szczecineckiego na 2026 r. Wydatki inwestycyjne sfinansowane będą pozyskanymi środkami zewnętrznymi, dochodami majątkowymi, dotacjami, środkami z funduszy celowych oraz planowanym zaciągnięciem kredytu i pożyczki z WFOŚiGW.

Wartość wydatków przyjętych na lata 2026-2039

Założenia do planowanych wydatków bieżących na lata 2026-2039, przyjęte zostały w pierwszej kolejności na poziomie zabezpieczającym bieżące funkcjonowanie jednostek organizacyjnych Powiatu, jak również zabezpieczającym spłatę rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek, kredytów i wykupu papierów wartościowych oraz obsługę długu i potencjalnych wypłat z tytułu poręczeń udzielonych przez Powiat Szczecinecki. Przyjęto wskaźnik wzrostu wynagrodzeń pracowników administracji i obsługi: 105 % w stosunku rocznym.

3. Dotyczy wyniku budżetu Powiatu Szczecineckiego ujętego w WPF na lata 2026 -2039

W wyniku zaplanowanych dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów na 2026 rok budżet powiatu zamknie się planowanym niedoborem budżetowym w wysokości 4.697.422,92 zł, który zostanie sfinansowany kredytem bankowym.

4. Dotyczy przeznaczenia nadwyżki budżetu roku latach 2027 -2039

Prognozowaną w latach 2027-2039 nadwyżkę budżetową planuje się przeznaczyć na spłatę rat kapitałowych z tytułu wcześniej zaciągniętych kredytów, pożyczek oraz na wykup papierów wartościowych.

5. Dotyczy przychodów roku 2026.

Przychody budżetu w 2026 roku zaplanowano w wysokości 12.100.011,12 zł, w tym:

- z tytułu planowanego zaciągnięcia kredytu i pożyczki z WFOŚiGW na dofinansowanie zadań inwestycyjnych w wysokości 10.100.011,12 zł,
- z tytułu spłaty udzielonej pożyczki w wysokości 2.000.000,00 zł

6. Dotyczy rozchodów w roku 2026 i w latach 2027 – 2039.

Rozchody budżetu w latach 2026 - 2039 ustalono w oparciu o wysokość rat spłaty zaciągniętych kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji zaciągniętych przed rokiem 2026 oraz planowanych do zaciągnięcia w 2026 r.

W 2026 roku planuje się rozchody budżetu w kwocie 7.402.588,20 zł z tego:

- spłata rat kapitałowych zaciągniętych kredytów	2.190.298,20 zł
- spłata rat kapitałowych zaciągniętych pożyczek	112.290,00 zł
- wykup papierów wartościowych (obligacji)	3.100.000,00 zł
- udzielenie pożyczki w kwocie	2.000.000,00 zł

7. Dotyczy długu publicznego na koniec 2026 roku.

Zadłużenie Powiatu wynika z wielkości kwot zaciągniętych i spłacanych kredytów i pożyczek oraz wyemitowanych obligacji. Powiat Szczecinecki nie posiada zadłużenia w pozabankowych instytucjach finansowych, tzw. parabankach.

Zadłużenie Powiatu na koniec 2026 roku będzie wynosiło 76.059.562,75 zł i może być spłacone w zaplanowanych wielkościach w następnych latach, gdyż mieści się w dopuszczalnym wskaźniku spłaty.

1. Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest zgodna z art. 243.