

**Uchwała Nr/25
Rady Powiatu Słubickiego
z dnia 2025 r.**

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego
na lata 2026 – 2034**

Na podstawie art. 12 ust. 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz.U. z 2024 poz. 107 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6, art. 231, art. 232 ust. 2 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tekst jednolity – Dz. U. z 2025 r., poz. 1483)

Rada Powiatu Słubickiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Słubickiego na lata 2026 – 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Przyjmuje się prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 – 2034, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 3. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 - 2029, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją przedsięwzięć określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu Słubickiego i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań określonych w ust. 1 pkt 1 i 2 kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Słubickiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego prognozą finansową.

§ 5. Traci moc uchwała Nr X/49/2024 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2025-2034.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Słubickiego.

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

Sprawdzono pod względem

formalno-prawnym
RADCA PRAWNY

Anna Karpińska-Rapcewicz

Wieloletnia prognoza finansowa 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 3-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr Projekt WPF 2026-2034
z dnia 2025-11-13

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	93 027 205,56	83 670 201,96	42 787 165,00	5 226 816,00	13 700 635,00	11 647 226,96	10 308 359,00	0,00	9 357 003,60	300 000,00	9 057 003,60
2027	84 500 000,00	84 500 000,00	40 850 000,00	5 200 000,00	11 450 000,00	12 900 000,00	14 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	85 900 000,00	85 900 000,00	41 000 000,00	5 200 000,00	12 000 000,00	13 200 000,00	14 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	87 500 000,00	87 500 000,00	41 000 000,00	5 400 000,00	12 000 000,00	13 900 000,00	15 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	87 900 000,00	87 900 000,00	41 100 000,00	5 500 000,00	12 000 000,00	13 900 000,00	15 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	87 900 000,00	87 900 000,00	41 100 000,00	5 500 000,00	12 000 000,00	12 900 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	88 900 000,00	88 900 000,00	41 100 000,00	5 500 000,00	12 000 000,00	12 900 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	88 900 000,00	88 900 000,00	41 100 000,00	5 500 000,00	12 000 000,00	12 900 000,00	14 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	88 900 000,00	88 900 000,00	41 100 000,00	5 500 000,00	12 000 000,00	12 900 000,00	14 400 000,00	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			
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	90 703 595,56	78 495 980,90	57 607 073,90	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 207 614,66	12 207 614,66	0,00
2027	82 272 390,00	79 272 390,00	58 550 000,00	0,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00
2028	83 900 000,00	80 273 200,00	58 950 000,00	0,00	0,00	900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 626 800,00	3 626 800,00	0,00
2029	85 524 000,00	80 468 000,00	59 400 000,00	0,00	0,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 056 000,00	5 056 000,00	0,00
2030	86 670 496,00	82 670 496,00	59 500 000,00	0,00	0,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2031	86 680 000,00	82 680 000,00	59 900 000,00	0,00	0,00	450 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2032	87 680 000,00	83 680 000,00	59 950 000,00	0,00	0,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00
2033	87 680 000,00	83 980 000,00	59 950 000,00	0,00	0,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00	0,00
2034	87 750 000,00	84 250 000,00	59 990 000,00	0,00	0,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
				w tym:		w tym:		w tym:	
				Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	2 323 610,00	2 323 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 227 610,00	2 227 610,00	0,00	0,00	0,00	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	1 976 000,00	1 976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	1 229 504,00	1 229 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	1 150 000,00	1 150 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	w tym:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 323 610,00	2 323 610,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 227 610,00	2 227 610,00	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	1 976 000,00	1 976 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	1 229 504,00	1 229 504,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 220 000,00	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 150 000,00	1 150 000,00	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	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami 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	0,00	12 243 114,00	0,00	5 174 221,06	5 174 221,06
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	10 015 504,00	0,00	5 227 610,00	5 227 610,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	8 015 504,00	0,00	5 626 800,00	5 626 800,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	6 039 504,00	0,00	7 032 000,00	7 032 000,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	4 810 000,00	0,00	5 229 504,00	5 229 504,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	3 590 000,00	0,00	5 220 000,00	5 220 000,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	2 370 000,00	0,00	5 220 000,00	5 220 000,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 150 000,00	0,00	4 920 000,00	4 920 000,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 650 000,00	4 650 000,00

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
2026	4,75%	8,71%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2027	4,51%	8,70%	7,06%	7,06%	TAK	TAK
2028	3,99%	8,98%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2029	3,64%	10,51%	5,32%	5,32%	TAK	TAK
2030	2,40%	7,81%	7,05%	7,05%	TAK	TAK
2031	2,23%	7,56%	8,43%	8,43%	TAK	TAK
2032	2,00%	7,26%	8,51%	8,51%	TAK	TAK
2033	1,93%	6,80%	8,50%	8,50%	TAK	TAK
2034	1,78%	6,38%	8,23%	8,23%	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 3-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
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
2026	26 242,53	26 242,53	24 930,40	291 986,56	291 986,56	242 348,84	26 242,53	26 242,53	24 930,40
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
2030	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
2032	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
2034	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	310 624,00	310 624,00	242 348,84	9 151 519,00	0,00	9 151 519,00	0,00	0,00	0,00	39 600,00
2027	0,00	0,00	0,00	273 020,00	0,00	273 020,00	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	2 323 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 227 610,00	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	1 976 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	1 229 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 150 000,00	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 wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr Projekt WPF 2026-2034
z dnia 2025-11-13

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)				11 799 448,94	9 151 519,00	273 020,00	0,00	0,00	9 424 539,00
1.a	- wydatki bieżące				176 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 622 912,94	9 151 519,00	273 020,00	0,00	0,00	9 424 539,00
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:				776 560,00	310 624,00	0,00	0,00	0,00	310 624,00
1.1.1	- wydatki bieżące				176 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	176 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				600 024,00	310 624,00	0,00	0,00	0,00	310 624,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	600 024,00	310 624,00	0,00	0,00	0,00	310 624,00
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				11 022 888,94	8 840 895,00	273 020,00	0,00	0,00	9 113 915,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 022 888,94	8 840 895,00	273 020,00	0,00	0,00	9 113 915,00
1.3.2.1	Budowa boiska sportowego przy CKZiU - Budowa boiska sportowego przy CKZiU	Starostwo Powiatowe	2022	2026	6 096 280,00	5 864 640,00	0,00	0,00	0,00	5 864 640,00
1.3.2.2	Budowa ścieżki rowerowej w m. Gajec do granicy gminy Rzepin - Budowa ścieżki rowerowej w m. Gajec do granicy gminy Rzepin	Starostwo Powiatowe	2024	2026	2 023 049,95	961 525,00	0,00	0,00	0,00	961 525,00
1.3.2.3	Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach - Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach	Starostwo Powiatowe	2025	2026	2 105 558,99	1 572 710,00	0,00	0,00	0,00	1 572 710,00
1.3.2.4	Remont sali gimnastycznej MOS - Remont sali gimnastycznej MOS	Starostwo Powiatowe	2025	2027	598 000,00	262 020,00	253 020,00	0,00	0,00	515 040,00
1.3.2.5	Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1159F w m. Rapice - Remont plus przebudowa drogi 1159F w m. Rapice	Starostwo Powiatowe	2026	2027	200 000,00	180 000,00	20 000,00	0,00	0,00	200 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2026-2034

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Słubickiego (zwana dalej WPF) przygotowana została na lata 2026-2034. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jednolity – Dz. U. z 2025 r., poz. 1483). Z brzmienia przepisu wynika, iż prognoza winna obejmować okres roku budżetowego oraz co najmniej 3 kolejnych lat (2027-2029), jednak okres objęty WPF nie może być krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Ponadto z uwagi na fakt, że częścią WPF jest prognoza kwoty długu – okres prognozowania obejmuje czas, na który zaciągnięto zobowiązania. Odległy czas prognozowania zwiększa ryzyko niewłaściwego oszacowania wartości przyjętych w prognozie w odniesieniu do faktycznie uzyskanych. Zwracając uwagę na kroczący charakter prognozy, będzie ona uaktualniana.

W roku budżetowym 2025 zaplanowano dochody ogółem w wysokości 93.027.205,56 zł, w tym dochody bieżące 83.670.201,96 zł i dochody majątkowe w kwocie 9.357.003,60 zł, w tym ze sprzedaży mienia 300.000,00 zł.

Zaplanowane w 2026 roku dochody ogółem stanowią obniżkę o 12,41% w stosunku do dochodów zaplanowanych na koniec trzeciego kwartału 2025 roku, dochody bieżące obniżkę o 5,36 %, dochody majątkowe obniżono o 47,43% w stosunku do planu z końca trzeciego kwartału 2025 roku. W 2026 roku zaplanowano dochody bieżące i majątkowe na realizację projektów z udziałem środków europejskich, Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych oraz ze środków otrzymanych od Gminy z tytułu pomocy finansowej.

W oparciu o informację z Ministerstwa Finansów, w projektowanym budżecie na 2026 rok ujęto łącznie 61.714.616,00 zł dochodów, z tego:

1. Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych w wysokości 42.787.165,00 zł.
2. Należne dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych w wysokości 5.226.816,00 zł.
3. Należne dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości 13.700.635,00 zł.

W załączonej kalkulacji do Informacji z Ministerstwa Finansów określono potrzeby oświatowe powiatu słubickiego na 2026 rok w kwocie 32.041.097,00 zł.

W 2026 roku nie planuje się wzrostu dochodów z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na własne zadania bieżące, jak również pozostałych dochodów bieżących – utrzymuje się poziom z 2025 roku lub w niektórych przypadkach, po analizie przewidywanego wykonania, znacznie mniejszy. Plan dotacji na realizację zadań zleconych, zadań własnych oraz na zadania realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej przyjęto zgodnie z informacją Wojewody Lubuskiego w oparciu o projekt Ustawy budżetowej na 2026 rok. Podane wielkości dotacji celowych mogą ulec zmianie. Ostateczne kwoty dotacji powiat otrzyma po wejściu w życie Ustawy budżetowej na rok 2026.

W 2026 roku wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 90.703.595,56 zł, w tym wydatki bieżące 78.495.980,90 zł i wydatki majątkowe 12.207.614,66 zł. Wydatki ogółem w 2025 roku zaplanowano na poziomie 85,92% w stosunku do planu na koniec III kwartału 2026 roku.

Zmniejszeniu o 37,25% uległy wydatki majątkowe oraz pozostałe wydatki bieżące – poziom 91,14%. W budżecie powiatu na rok 2026 zaplanowano 57.607.073,90 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, co stanowiło spadek

o 4,25% w stosunku do planu na koniec trzeciego kwartału 2025 roku. W projekcie budżetu nie założono podwyżek wynagrodzeń, jedynie uwzględniono zmiany najniższego wynagrodzenia.

Na obsługę długu (odsetki od kredytów i pożyczki) powiat przeznaczył w 2026 roku kwotę 1.100.000,00 zł.

Projekt budżetu Powiatu Słubickiego zamyka się nadwyżką budżetową w wysokości 2.323.610,00 zł, którą planuje się przeznaczyć na spłatę kredytów.

Dane w 2026 roku są zaplanowane zgodnie z budżetem na 2026 rok, w oparciu o decyzje, umowy, porozumienia, projekty oraz przewidywane wykonanie budżetu w 2025 roku.

Prognoza na lata 2027-2034

Na przestrzeni lat 2027-2034 zakłada się minimalne wzrosty dochodów. Dochody bieżące utrzymują się na zbliżonym poziomie, z niewielkim wzrostem. Poza rokiem 2026 nie planuje się dochodów majątkowych z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje. Planuje się, iż realizacja większości projektów i przedsięwzięć zakończy się w 2027 roku, stąd brak danych co do ewentualnych dofinansowań nowych projektów, w tym z udziałem środków europejskich oraz nowych przedsięwzięć inwestycyjnych. Nie planuje się również dochodów ze sprzedaży mienia.

W roku 2027 i kolejnych latach wydatki ogółem zaplanowano w wysokościach zbliżonych. go rodzaju wydatki. Dotyczy to zarówno wydatków bieżących jak i majątkowych. Planuje się jedynie jednoroczne inwestycje wynikające z bieżących potrzeb. W planowanym okresie przyjęto nieznaczny wzrost wynagrodzeń i składek od nich naliczanych. W dziale 750 „Administracja publiczna” dodatkowo wyodrębniono kategorię wydatków związanych z funkcjonowaniem organów JST (Rozdz.75019 „Rady powiatów”, 75020 „Starostwa powiatowe”). Ponadto w dziale 757 „Obsługa długu publicznego” wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia. Wydatki związane z obsługą zadłużenia zostały wyliczone zgodnie z harmonogramem spłaty zobowiązań już zaciągniętych i na przestrzeni wymaganego okresu są malejące.

Dane zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2026-2034 informują, iż dochody bieżące są wyższe od wydatków bieżących, nie występuje deficyt budżetu, spełnione są wskaźniki spłaty zobowiązań określonych w art. 243 ufp. Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań, określonego w art. 243 ufp w okresie wieloletniej prognozy finansowej i w okresie prognozy długu do 2034 roku brzmi „TAK”.

W roku 2026 zaplanowane wydatki inwestycyjne osiągnęły poziom 12.207.614,66 zł, co stanowiło ponad 13,46% udziału w wydatkach ogółem. Zaplanowano następujące zadania inwestycyjne:

- 1) Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1159F w m. Rapice – 180.000,00 zł.
- 2) Budowa ścieżki rowerowej od m. Gajec do granicy Gminy Rzepin – 961.525,00 zł i pozostałe 12.000,00 zł.
- 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1306F Golice – Radówek – 1.471.263,04 zł.
- 4) Budowa boiska sportowego przy CKZiU w Słubicach – 5.864.640,00 zł.
- 5) Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach – 1.572.710,00 zł.
- 6) „Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim” – 310.624,00 zł.
- 7) Projekt budowlany drogi powiatowej nr 1254F ul. Słubicka w Rzepinie – 70.000,00 zł.
- 8) Termomodernizacja obiektów, wymiana, okien, drzwi zewnętrznych, oświetlenia oraz innych potrzeb zgłoszonych przez jednostki (ze środków ochrony środowiska) – 1.072.000,00 zł.

- 9) Dotacja celowa z budżetu państwa na zakupy inwestycyjne w Powiatowym Inspektoracie Nadzoru Budowlanego – 150.000,00 zł.
- 10) Wkład własny do przedsięwzięcia „Rozwój Infrastruktury Informacji Przestrzennej województwa lubuskiego” realizowanego przez Związek Powiatów Lubuskich – 49.832,62 zł.
- 11) Realizowane w placówkach oświatowych w CKZiU 201.000,00 zł i ZSL 30.000,00 zł.
- 12) Remont sali gimnastycznej MOS – 262.020,00 zł.

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się Wykaz przedsięwzięć (Zał. Nr 2). Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia w okresie 2026-2029 wynoszą 11.799.448,94 zł, w tym wydatki bieżące 176.536,00 zł i wydatki majątkowe 11.622.912,94 zł.

Limit wydatków w roku 2026 wynosi 9.151.519,00 zł i dotyczy wydatków majątkowych. Limit wydatków w 2027 roku wynosi 273.020,00 zł i dotyczy wydatków majątkowych.

Limity wydatków na przedsięwzięcia zaplanowano w oparciu o budżety poszczególnych projektów, tj.:

W zakresie wydatków majątkowych:

- 1) „Budowa boiska sportowego przy CKZiU w Słubicach” – limit 2026 – 5.864.640,00 zł.
- 2) „Budowa ścieżki rowerowej w m. Gajec do granicy gminy Rzepin – limit - 961.525,00 zł.
- 3) „Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach” – limit 2026 – 1.572.710,00 zł.
- 4) „Remont sali gimnastycznej MOS w Ośnie Lubuskim” –
Limit 2026 – 262.020,00 zł,
Limit 2027 – 253.020,00 zł.
- 5) Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim – limit 2026 – 310.624,00 zł.
- 6) Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1159F w m. Rapice
Limit 2026 – 180.000,00 zł,
Limit 2027 – 20.000,00 zł.

Słubice, 10 listopada 2025 r.

Sporządziła: Bogumiła Wesołowska - Skarbnik Powiatu

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Wesołowska