

**Uchwała Nr/26
Rady Powiatu Słubickiego
z dnia2026 r.**

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

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6, 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. W uchwale XXII/106/26 Rady Powiatu Słubickiego z dnia 27 stycznia 2026 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2026-2034 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik Nr 1 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 2) Załącznik Nr 2 otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Słubickiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzone pod względem
formalno - prawnym

ADWOKAT

Dariusz Sępniak

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 1
z dnia 2026-02-10

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	
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	97 111 920,56	87 482 416,96	42 787 165,00	5 226 816,00	13 700 635,00	15 459 441,96	10 308 359,00	0,00	9 629 503,60	300 000,00	9 329 503,60	
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			
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	94 788 310,56	82 217 695,90	58 988 916,90	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	12 570 614,66	12 570 614,66	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:		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		
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 zaciągnięciem 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			w tym:		
							łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	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:		
	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	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X
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	5 264 721,06	5 264 721,06
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

^{B)} 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	4,75%	9,11%	7,67%	7,67%	TAK	TAK
2027	4,51%	8,70%	7,12%	7,12%	TAK	TAK
2028	3,99%	8,98%	6,46%	6,46%	TAK	TAK
2029	3,64%	10,51%	5,38%	5,38%	TAK	TAK
2030	2,40%	7,81%	7,11%	7,11%	TAK	TAK
2031	2,23%	7,56%	8,48%	8,48%	TAK	TAK
2032	2,00%	7,26%	8,56%	8,56%	TAK	TAK
2033	1,93%	6,80%	8,56%	8,56%	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			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	521 514,53	521 514,53	464 058,17	291 986,56	291 986,56	242 348,84	721 200,53	721 200,53	601 639,73
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	465 250,00	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	378 624,00	378 624,00	295 401,84	9 926 805,00	637 286,00	9 289 519,00	0,00	0,00	0,00	39 600,00
2027	0,00	0,00	0,00	758 270,00	465 250,00	293 020,00	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										
	Splaty, 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 splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^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 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

SKARBNIK POWIATU

 Bogumiła Wesołowska

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 1
z dnia 2026-02-10

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)				12 732 488,94	9 326 895,00	758 270,00	0,00	0,00	10 685 075,00
1.a	- wydatki bieżące				1 102 536,00	637 286,00	465 250,00	0,00	0,00	1 102 536,00
1.b	- wydatki majątkowe				11 629 952,94	9 289 619,00	293 020,00	0,00	0,00	9 582 539,00
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 2009r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 702 560,00	1 015 910,00	465 250,00	0,00	0,00	1 481 160,00
1.1.1	- wydatki bieżące				1 102 536,00	637 286,00	465 250,00	0,00	0,00	1 102 536,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	176 536,00	176 536,00	0,00	0,00	0,00	176 536,00
1.1.1.2	"Wspieramy pieczę zastępczą w Powiecie Słubickim" - "Wspieramy pieczę zastępczą w Powiecie Słubickim"	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W SŁUBICACH	2026	2027	926 000,00	460 750,00	465 250,00	0,00	0,00	926 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				600 024,00	378 624,00	0,00	0,00	0,00	378 624,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	600 024,00	378 624,00	0,00	0,00	0,00	378 624,00
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:				11 029 928,94	8 910 895,00	293 020,00	0,00	0,00	9 203 915,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				11 029 928,94	8 910 895,00	293 020,00	0,00	0,00	9 203 915,00
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 II etap - 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
1.3.2.6	Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach II etap - Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach II etap	Starostwo Powiatowe	2026	2027	515 040,00	262 020,00	253 020,00	0,00	0,00	515 040,00
1.3.2.7	Projekt budowlany drogi powiatowej nr 1254 F ul. Słubicka w Rzepinie - Projekt budowlany drogi powiatowej nr 1254F ul. Słubicka w Rzepinie	Starostwo Powiatowe	2026	2027	90 000,00	70 000,00	20 000,00	0,00	0,00	90 000,00

SKARBNIK POWIATU
Bogumita Wesołowska

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.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Słubickiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej - dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartość dochodów i wydatków Powiatu Słubickiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywanych obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje poniższa tabela.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy.

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
2027	3,00%	2,60%
2028	2,90%	2,50%
2029	2,80%	2,40%
2030	2,70%	2,50%
2031	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%
2033	2,00%	2,50%
2034	2,00%	2,50%

Prognozę oparto na następujących założeniach:

1. Rok 2026 ujęto dane wynikające z uchwały budżetowej.
2. Lata 2027-2034 dane oparte na wskaźnikach średniorocznej inflacji oraz dynamiki PKB.

Zgodnie z założeniami dane dotyczące roku 2026 w zakresie dochodów i wydatków bieżących ujętych w WPF wynikają z wartości zawartych w uchwale budżetowej na rok 2026 r. W pozostałych latach dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB.

1. Dochody

Prognozę dochodów Powiatu Słubickiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie skwalifikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. Dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.
2. Dochody z tytułu udziału w wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych.
3. Subwencję ogólną.
4. Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.
5. Pozostałe dochody.

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. Dochody za sprzedaży majątku
2. Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

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

Wagi danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących.

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału PIT	2027-2031	100,00%	-
	2032-2034	-	100,00%
dochody z udziału CIT	2027-2031	100,00%	-
	2032-2034	-	100,00%
subwencja ogólna	2027-2031	100,00%	-
	2032-2034	-	100,00%
dotacje bieżące	2027-2031	100,00%	-
	2032-2034	-	100,00%
pozostałe	2027-2031	100,00%	-
	2032-2034	-	100,00%

Udział w podatkach centralnych

Grupa tych dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziału 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 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 rok 2026 przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów i Gospodarki.

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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 300.000,00 zł, które przedstawia poniższa tabela.

L.p.	Wyszczególnienie	Planowany dochód
1.	Sprzedaż działek budowlanych w miejscowości Ośno Lubuskie nr 774/8, 774/9, 774/10 wraz z udziałem w działce 774/4	300.000,00 zł
Suma		300.000,00 zł

W 2026 r. zaplanowano dotacje oraz środki na przeznaczone na inwestycje w wysokości 9.329.503,60 zł, które wiążą się z uzyskaniem dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Przebudowa drogi Golice – Radówek – 872.257,80 + 581.504,80 = 1.453.762,04 zł;
2. Projekt przebudowy drogi powiatowej nr 1298F Nowe Biskupice - Drzecin 250.000,00 zł;
3. Ścieżka rowerowa Cybinka - Sądów dokumentacja 22.500,00 zł;
4. Budowa ścieżki rowerowej od m. Gajec do granicy Gminy Rzepin 949.525,00 zł;
5. Dotacja na zakup samochodu dla PINB (zadanie zlecone) 150.000,00 zł;
6. Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim 291.986,56 zł;
7. Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach 1.557.710,00 zł;
8. Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach - II etap 244.020,00 zł
9. Budowa boiska przy CKZiU 4.410.000,00 zł;

2. Wydatki

Prognozowane wydatki Powiatu Słubickiego 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 Słubickiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany do każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjętych do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
wynagrodzenia i pochodne	2027-2034	100,00%
inne	2027-2034	100,00%

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2026 przyjęto wartości wynikające z uchwały budżetowej. W 2026 r. w budżecie Powiatu Słubickiego wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 57.362.537,90 zł. W latach 2027-2034 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto.

Wydatki na planowany dług 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, do przedziału odchyleń do 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 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 obsługi długu na lata następne.

Pozostałe wydatki bieżące.

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik inflacji.

2.2 Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe obejmują m. in zadania inwestycyjne zgodnie z otrzymanym dofinansowaniem, inwestycje własne, w tym przedsięwzięcia.

3.Wynik budżetu

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

Budżet Powiatu Słubickiego zaplanowano jako budżet nadwyżkowy, w którym nadwyżka zostanie przeznaczona na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek w kwocie 2.323.610,00 zł.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Powiatu Słubickiego

Rok	Dochody (w zł)	Wydatki (w zł)	Wynik budżetu (zł)
2026	97 111 920,56	94 788 310,56	2 323 610,00
2027	84 500 000,00	82 272 390,00	2 227 610,00
2028	85 900 000,00	83 900 000,00	2 000 000,00
2029	87 500 000,00	85 524 000,00	1 976 000,00
2030	87 900 000,00	86 670 496,00	1 229 504,00
2031	87 900 000,00	86 680 000,00	1 220 000,00
2032	88 900 000,00	87 680 000,00	1 220 000,00
2033	88 900 000,00	87 680 000,00	1 220 000,00
2034	88 900 000,00	87 750 000,00	1 150 000,00

4. Przychody

W okresie objętym prognozą nie zaplanowano przychodów budżetowych.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Obejmują one spłatę rat kredytów i pożyczek.

Spłata planowanych zobowiązań Powiatu Słubickiego

Rok	Zobowiązania historyczne w zł
2026	2 323 610,00
2027	2 227 610,00
2028	2 000 000,00
2029	1 976 000,00
2030	1 229 504,00
2031	1 220 000,00
2032	1 220 000,00
2033	1 220 000,00
2034	1 150 000,00

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. planowana kwota zadłużenia wynosić będzie 12.243.114,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułu 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 16,93%.

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku	Podstawa wskaźnika w zł	Relacja
2026	12 243 114,00	74 574 489,53	16,42 %
2027	10 015 504,00	71 600 000,00	13,99 %
2028	8 015 504,00	72 700 000,00	11,03 %

2029	6 039 504,00	73 600 000,00	8,21 %
2030	4 810 000,00	74 000 000,00	6,5 %
2031	3 590 000,00	75 000 000,00	4,79 %
2032	2 370 000,00	76 000 000,00	3,12 %
2033	1 150 000,00	76 000 000,00	1,51 %
2034	0,00	0,00	0,00

7. Relacja art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Słubicki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Słubickiego

Rok	Dochody bieżące w zł	Wydatki bieżące w zł	Wynik budżetu w zł
2026	87 482 416,96	82 217 695,90	5 264 721,06
2027	84 500 000,00	79 272 390,00	5 227 610,00
2028	85 900 000,00	80 273 200,00	5 626 800,00
2029	87 500 000,00	80 468 000,00	7 032 000,00
2030	87 900 000,00	82 670 796,00	5 229 204,00
2031	87 900 000,00	82 680 000,00	5 220 000,00
2032	88 900 000,00	83 680 000,00	5 220 000,00
2033	88 900 000,00	83 980 000,00	4 920 000,00
2034	88 900 000,00	84 250 000,00	4 650 000,00

8. Relacja art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Słubickiego przedstawiono w tabeli poniżej.

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 p przewidywane wykonanie)
2026	4,75%	7,67%	TAK	7,67%	TAK
2027	4,51%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2028	3,99%	6,46%	TAK	6,46%	TAK
2029	3,64%	5,37%	TAK	5,37%	TAK
2030	2,40%	7,11%	TAK	7,11%	TAK
2031	2,23%	8,48%	TAK	8,48%	TAK
2032	2,00%	8,56%	TAK	8,56%	TAK
2033	1,93%	8,56%	TAK	8,56%	TAK
2034	1,78%	8,23%	TAK	8,23%	TAK

W roku budżetowym 2026 zaplanowano dochody ogółem w wysokości 97.111.920,56 zł, w tym dochody bieżące 87.482.416,96 zł i dochody majątkowe w kwocie 9.629.503,60 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.

W 2026 roku wydatki ogółem zaplanowano w wysokości 94.788.310,56 zł, w tym wydatki bieżące 82.217.695,90 zł i wydatki majątkowe 12.570.614,66 zł. Wydatki ogółem w 2026 roku zaplanowano na poziomie 89,79 % w stosunku do planu na koniec III kwartału 2026 roku. Zmniejszeniu o 35,38,% uległy wydatki majątkowe, pozostałe wydatki bieżące – niewielki wzrost ponad 1,6 %. W budżecie powiatu na rok 2026 zaplanowano 58.988.916,90 zł na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń, co stanowiło spadek o 1,96% 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.

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 12.570.614,66 zł, co stanowiło ponad 13,26 % 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” – 378.624,00 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 – 0,00 zł.
- 13) Nowe zadanie - Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL - II etap – 262.020,00 zł.
- 14) Ścieżka rowerowa Cybinka – Sądów – dokumentacja - 45.000,00 zł.
- 15) Projekt budowlany drogi powiatowej nr 1298F Nowe Biskupice – Drzecin - 250.000,00 zł

Do Wieloletniej Prognozy Finansowej załącza się Wykaz przedsięwzięć (Zał. Nr 2). Łączne nakłady finansowe na przedsięwzięcia w okresie 2026-2029 wynoszą 12.732.488,94 zł, w tym wydatki bieżące 1.102.536,00 zł i wydatki majątkowe 11.629.952,94 zł.

Limit wydatków w roku 2026 wynosi 9.926.805,00 zł i dotyczy wydatków bieżących w wysokości 637.286,00 zł oraz wydatków majątkowych w wysokości 9.289.519,00 zł. Limit wydatków w 2027 roku wynosi 758.270,00 zł i dotyczy wydatków bieżących w wysokości 465.250,00 zł oraz wydatków majątkowych w wysokości 293.020,00 zł.

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

W zakresie wydatków bieżących:

- 1) Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim – limit 2026 – 176.536,00 zł.
- 2) Wspieramy pieczę zastępczą w Powiecie Słubickim (*nowe przedsięwzięcie*)
Limit 2026 – 460.750,00 zł,
Limit 2027 – 465.250,00 zł.

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 2026 - 961.525,00 zł.
- 3) „Modernizacja (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku ZSL w Słubicach” – limit 2026 – 1.572.710,00 zł.
- 4) Cyberbezpieczeństwo w powiecie słubickim – limit 2026 – 378.624,00 zł.
- 5) Przebudowa i remont drogi powiatowej nr 1159F w m. Rąpice
Limit 2026 – 180.000,00 zł,
Limit 2027 – 20.000,00 zł.
- 6) Modernizację (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku Zespołu Szkół Licealnych w Słubicach – II etap nowe przedsięwzięcie
Limit 2026 – 262.020,00 zł,
Limit 2027 – 253.020,00 zł.
- 7) „Projekt budowlany drogi powiatowej nr 1254 F ul. Słubicka w Rzepinie”
Limit 2026 – 70.000,00 zł,
Limit 2027 – 20.000,00 zł.

Zmiany wprowadzone niniejszą uchwałą do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Słubickiego na lata 2026-2034.

1. Wprowadza się zmiany w załączniku nr 1 zgodnie ze zmianami w uchwale budżetowej Powiatu Słubickiego na rok 2026.
2. W załączniku nr 2 – wykaz przedsięwzięć do WPF na lata 2026-2034. Wprowadzono nowe przedsięwzięcia
- realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Słubicach pod nazwą „Wspieramy pieczę zastępczą w Powiecie Słubickim”
Nakłady ogółem 926.000,00 zł, w tym :
w 2026 r. - 460.750,00 zł,
w 2027 r. – 465.250,00 zł.
- realizowane przez Starostwo Powiatowe w Słubicach pod nazwą „Projekt budowlany drogi powiatowej nr 1254 F ul. Słubicka w Rzepinie”
Nakłady ogółem 90.000,00 zł, w tym:
w 2026 r. – 70.000,00 zł,
w 2027 r. – 20.000,00 zł.
3. Z powodu braku ofert na wykonanie robót budowlanych – unieważnione zostało postępowanie o udzielenie zamówienia publicznego dla zadania "Remont sali gimnastycznej MOS w Ośnie Lubuskim". Z uwagi na dofinansowanie zadania z programu Polski Ład (Rządowy Program Odbudowy Zabytków) złożono wniosek o zmianę przedmiotowej inwestycji. Otrzymano zgodę na zmianę inwestycji na „Modernizację (remont i przebudowa infrastruktury edukacyjnej) budynku Zespołu Szkół Licealnych w Słubicach – II etap.

Nakłady ogółem 515.040,00 zł, w tym :

w 2026 r. - 260.020,00 zł,

w 2027 r. -253.020,00 zł.

Powyższe zmiany zostały wprowadzone do załącznika nr 2 WPF Powiatu Słubickiego na lata 2026-2034.

**Autopoprawka
do projektu uchwały w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu
Słubickiego na lata 2026-2034**

W załączniki nr do 1 WPF wprowadza się zmiany w kolumnach 10.1, 10.1.1, 10.1.2 dotyczące wielkości wydatków objętych limitem, w latach 2026 i 2027 w zakresie wydatków ogółem z podziałem na wydatki bieżące i majątkowe, które winny być zgodne z załącznikiem nr 2 do WPF.

SKARBNIK POWIATU

Bogumiła Wesółowska

Sprawdzone pod względem
formalnym - prawny

ADWOKAT

Dariusz Stępnia