

**Uchwała Nr
Rady Powiatu w Wałczu
z dnia**

zmieniająca uchwałę Nr XIX/120/2025 w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wałeckiego na lata 2026-2043

Na podstawie art.232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483, poz. 1844, poz. 1846; z 2026 r. poz. 426) -

Rada Powiatu w Wałczu uchwala, co następuje:

- § 1. W uchwale Nr XIX/120/2025 Rady Powiatu w Wałczu z dnia 11 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Wałeckiego na lata 2026-2043 wprowadza się następujące zmiany:
- 1) załącznik nr 1 – „*Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wałeckiego na lata 2026 - 2043*” otrzymuje brzmienie, jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
 - 2) załącznik nr 2 – „*Planowane i realizowane przedsięwzięcia Powiatu Wałeckiego na lata 2026-2029*” otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;
 - 3) załącznik nr 3 - „*Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej*” otrzymuje brzmienie załącznika nr 3 do niniejszej uchwały.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Wałczu.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Sławomir Niewczas

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 7-letniej

załącznik nr 1 do
uchwały nr IV
z dnia 2026-04-28

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	135 796 896,52	111 844 092,52	45 775 197,00	3 846 329,00	24 203 071,00	21 412 046,52	16 607 449,00	0,00	23 952 804,00	0,00	23 952 084,00
2027	111 898 850,00	101 937 982,00	48 613 259,00	4 061 723,00	24 832 351,00	10 282 671,00	14 147 978,00	0,00	9 960 868,00	0,00	9 960 868,00
2028	107 934 500,00	106 367 731,00	51 627 281,00	4 281 056,00	25 453 160,00	10 504 557,00	14 501 677,00	0,00	1 566 769,00	0,00	1 566 769,00
2029	110 849 097,00	110 849 097,00	54 724 918,00	4 503 671,00	26 064 036,00	10 706 755,00	14 849 717,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	115 553 755,00	115 553 755,00	57 953 688,00	4 737 862,00	26 715 637,00	10 925 608,00	15 220 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	120 473 517,00	120 473 517,00	61 315 002,00	4 974 755,00	27 383 528,00	11 198 748,00	15 601 484,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	125 561 854,00	125 561 854,00	64 809 957,00	5 213 543,00	28 068 116,00	11 478 717,00	15 991 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	130 814 280,00	130 814 280,00	68 439 315,00	5 448 152,00	28 769 819,00	11 765 685,00	16 391 309,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	136 246 779,00	136 246 779,00	72 203 477,00	5 693 319,00	29 489 064,00	12 059 827,00	16 801 092,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	141 860 716,00	141 860 716,00	76 102 465,00	5 949 518,00	30 226 291,00	12 361 323,00	17 221 119,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	147 651 144,00	147 651 144,00	80 135 896,00	6 211 297,00	30 981 948,00	12 670 356,00	17 651 647,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	153 611 684,00	153 611 684,00	84 302 963,00	6 472 171,00	31 756 497,00	12 987 115,00	18 092 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	159 663 104,00	159 663 104,00	88 518 111,00	6 737 530,00	32 550 409,00	13 311 793,00	18 545 261,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	165 866 704,00	165 866 704,00	92 855 498,00	6 993 556,00	33 364 169,00	13 644 588,00	19 008 893,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	172 232 971,00	172 232 971,00	97 312 562,00	7 252 318,00	34 198 273,00	13 985 703,00	19 484 115,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	178 752 195,00	178 752 195,00	101 886 252,00	7 506 149,00	35 053 230,00	14 335 346,00	19 971 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	185 420 661,00	185 420 661,00	106 573 020,00	7 753 852,00	35 929 561,00	14 693 730,00	20 270 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	192 348 487,00	192 348 487,00	111 475 379,00	8 001 975,00	36 827 800,00	15 061 073,00	20 982 260,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Niepodpisany elektronicznie (wydrukowano 2026.04.24-10:57)

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

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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	134 933 479,02	106 179 646,52	64 522 941,00	0,00	0,00	2 266 722,00	0,00	0,00	0,00	28 753 832,50	28 753 832,50	0,00
2027	108 804 710,00	95 889 596,00	66 823 380,00	0,00	0,00	2 121 209,00	0,00	0,00	0,00	12 915 114,00	12 915 114,00	0,00
2028	104 720 360,00	98 251 655,00	68 493 965,00	0,00	0,00	1 984 729,00	0,00	0,00	0,00	6 468 705,00	6 468 705,00	0,00
2029	107 584 462,45	100 559 784,00	70 137 820,00	0,00	0,00	1 848 209,00	0,00	0,00	0,00	7 024 678,45	7 024 678,45	0,00
2030	112 267 615,00	103 024 963,00	71 891 266,00	0,00	0,00	1 726 778,00	0,00	0,00	0,00	9 242 652,00	9 242 652,00	0,00
2031	117 267 427,00	105 600 587,00	73 688 548,00	0,00	0,00	1 568 910,00	0,00	0,00	0,00	11 666 840,00	11 666 840,00	0,00
2032	122 299 478,00	108 240 602,00	75 530 762,00	0,00	0,00	1 425 826,00	0,00	0,00	0,00	14 058 876,00	14 058 876,00	0,00
2033	127 551 904,00	110 946 617,00	77 419 031,00	0,00	0,00	1 273 435,00	0,00	0,00	0,00	16 605 287,00	16 605 287,00	0,00
2034	133 012 193,00	113 720 282,00	79 354 507,00	0,00	0,00	1 135 842,00	0,00	0,00	0,00	19 291 911,00	19 291 911,00	0,00
2035	138 598 340,00	116 563 289,00	81 338 370,00	0,00	0,00	1 002 971,00	0,00	0,00	0,00	22 035 051,00	22 035 051,00	0,00
2036	144 388 768,00	119 477 371,00	83 371 829,00	0,00	0,00	850 877,00	0,00	0,00	0,00	24 911 397,00	24 911 397,00	0,00
2037	150 349 308,00	122 464 305,00	85 456 125,00	0,00	0,00	698 784,00	0,00	0,00	0,00	27 885 003,00	27 885 003,00	0,00
2038	156 400 728,00	125 525 913,00	87 592 528,00	0,00	0,00	546 690,00	0,00	0,00	0,00	30 874 815,00	30 874 815,00	0,00
2039	162 604 328,00	128 664 061,00	89 782 341,00	0,00	0,00	394 597,00	0,00	0,00	0,00	33 940 267,00	33 940 267,00	0,00
2040	169 670 595,00	131 880 663,00	92 026 900,00	0,00	0,00	242 503,00	0,00	0,00	0,00	37 789 932,00	37 789 932,00	0,00
2041	176 089 819,00	135 177 680,00	94 327 573,00	0,00	0,00	123 660,00	0,00	0,00	0,00	40 912 139,00	40 912 139,00	0,00
2042	185 358 285,00	138 557 122,00	96 685 762,00	0,00	0,00	66,00	0,00	0,00	0,00	46 801 163,00	46 801 163,00	0,00
2043	192 338 091,00	142 021 050,00	99 102 906,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	50 317 041,00	50 317 041,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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	863 417,50	863 417,50	1 737 284,00	0,00	0,00	1 104 657,00	0,00	632 627,00	0,00
2027	3 094 140,00	3 094 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 214 140,00	3 214 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 264 634,55	3 264 634,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 286 140,00	3 286 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 206 090,00	3 206 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 234 586,00	3 234 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 562 376,00	2 562 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	2 662 376,00	2 662 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	62 376,00	62 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	10 396,00	10 396,00	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	2 600 701,50	2 600 701,50	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 094 140,00	3 094 140,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 214 140,00	3 214 140,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 264 634,55	3 264 634,55	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 286 140,00	3 286 140,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 206 090,00	3 206 090,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 234 586,00	3 234 586,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 262 376,00	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 562 376,00	2 562 376,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	2 662 376,00	2 662 376,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	62 376,00	62 376,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	10 396,00	10 396,00	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	47 433 886,55	0,00	5 664 446,00	7 401 730,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	44 339 746,55	0,00	6 048 386,00	6 048 386,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	41 125 606,55	0,00	8 116 076,00	8 116 076,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	37 860 972,00	0,00	10 289 313,00	10 289 313,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	34 574 832,00	0,00	12 528 792,00	12 528 792,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	31 368 742,00	0,00	14 872 930,00	14 872 930,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	28 106 366,00	0,00	17 321 252,00	17 321 252,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	24 843 990,00	0,00	19 867 663,00	19 867 663,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	21 609 404,00	0,00	22 526 497,00	22 526 497,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	18 347 028,00	0,00	25 297 427,00	25 297 427,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	15 084 652,00	0,00	28 173 773,00	28 173 773,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	11 822 276,00	0,00	31 147 379,00	31 147 379,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	8 559 900,00	0,00	34 137 191,00	34 137 191,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	5 297 524,00	0,00	37 202 643,00	37 202 643,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	2 735 148,00	0,00	40 352 308,00	40 352 308,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	72 772,00	0,00	43 574 515,00	43 574 515,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	10 396,00	0,00	46 863 539,00	46 863 539,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	50 327 437,00	50 327 437,00	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	5,38%	9,54%	5,02%	4,24%	NIE	NIE
2027	5,69%	8,91%	5,52%	4,75%	NIE	NIE
2028	5,42%	10,54%	6,12%	5,34%	TAK	NIE
2029	5,11%	12,12%	6,81%	6,04%	TAK	TAK
2030	4,79%	13,62%	7,78%	7,01%	TAK	TAK
2031	4,37%	15,05%	9,54%	8,76%	TAK	TAK
2032	4,11%	16,43%	11,11%	10,34%	TAK	TAK
2033	3,81%	17,76%	12,32%	12,32%	TAK	TAK
2034	3,52%	19,05%	13,49%	13,49%	TAK	TAK
2035	3,29%	20,31%	14,94%	14,94%	TAK	TAK
2036	3,05%	21,50%	16,33%	16,33%	TAK	TAK
2037	2,82%	22,65%	17,67%	17,67%	TAK	TAK
2038	2,60%	23,70%	18,96%	18,96%	TAK	TAK
2039	2,40%	24,70%	20,20%	20,20%	TAK	TAK
2040	1,77%	25,65%	21,38%	21,38%	TAK	TAK
2041	1,69%	26,58%	22,51%	22,51%	TAK	TAK
2042	0,04%	27,45%	23,58%	23,58%	TAK	TAK
2043	0,01%	28,39%	24,60%	24,60%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			finansowane środkami określonymi 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	9 151 525,00	7 158 198,00	6 776 794,00	13 953 103,00	13 918 103,00	13 836 334,00	9 844 812,00	7 851 485,00	7 062 638,00
2027	127 250,00	127 250,00	127 250,00	9 960 868,00	9 960 868,00	9 643 221,00	127 250,00	127 250,00	127 250,00
2028	95 250,00	95 250,00	95 250,00	1 566 769,00	1 566 769,00	1 387 357,00	95 250,00	95 250,00	95 250,00
2029	47 625,00	47 625,00	47 625,00	0,00	0,00	0,00	47 625,00	47 625,00	47 625,00
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
2035	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
2037	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
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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	19 006 428,50	18 971 428,50	13 836 334,00	20 472 879,90	2 061 515,40	18 411 364,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	11 456 241,00	11 456 241,00	9 643 221,00	11 598 841,40	142 600,40	11 456 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	1 659 442,00	1 659 442,00	1 387 357,00	1 770 042,40	110 600,40	1 659 442,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	52 741,80	52 741,80	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
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	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 splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	2 600 701,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 094 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	3 214 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 264 634,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	3 286 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	3 206 090,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 234 586,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	3 262 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 562 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	2 662 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	62 376,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	10 396,00	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 IV
z dnia 2026-04-28

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)				41 965 833,50	20 472 879,90	11 598 841,40	1 770 042,40	52 741,80	33 894 505,50
1.a	- wydatki bieżące				4 242 578,00	2 061 515,40	142 600,40	110 600,40	52 741,80	2 367 458,00
1.b	- wydatki majątkowe				37 723 255,50	18 411 364,50	11 456 241,00	1 659 442,00	0,00	31 527 047,50
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:				41 812 329,50	20 457 529,50	11 583 491,00	1 754 692,00	47 625,00	33 843 337,50
1.1.1	- wydatki bieżące				4 089 074,00	2 046 165,00	127 250,00	95 250,00	47 625,00	2 316 290,00
1.1.1.2	Projekt Nasz nowy dom - Powiat Wałecki bliski rodzinie -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2024	2027	161 598,00	76 448,00	12 000,00	0,00	0,00	88 448,00
1.1.1.4	Utworzenie Branżowego Centrum Umiejętności w Wałczu -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2024	2026	2 088 336,00	436 327,00	0,00	0,00	0,00	436 327,00
1.1.1.6	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2025	2029	401 000,00	95 250,00	115 250,00	95 250,00	47 625,00	353 375,00
1.1.1.8	Rozbudowa pracowni Lokalnego Centrum Nauki w Wałczu "Metalowe Inspiracje" -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2025	2026	50 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00	50 000,00
1.1.1.9	Smakowita współpraca w Euroregionie Pomerania. Opracowanie i realizacja wspólnych polsko - niemieckich ofert szkoleniowych w gastronomii -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2025	2028	1 092 777,00	1 092 777,00	0,00	0,00	0,00	1 092 777,00
1.1.1.10	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie wałeckim -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2025	2028	295 363,00	295 363,00	0,00	0,00	0,00	295 363,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				37 723 255,50	18 411 364,50	11 456 241,00	1 659 442,00	0,00	31 527 047,50
1.1.2.12	Platforma edukacyjna wykorzystująca innowacyjne technologie w ramach partnerstwa Powiatu Uckermark i Powiatu Wałeckiego -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2023	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.13	Zachowanie różnorodności biologicznej poprzez tworzenie nowych miejsc lęgowych wybranych gatunków ptaków i nietoperzy występujących na obszarze Euroregionu Pomerania -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2024	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.15	Projekt Nasz nowy dom - Powiat Wałecki bliski rodzinie -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2024	2027	1 603 108,00	578 508,00	0,00	0,00	0,00	578 508,00
1.1.2.18	Smakowita współpraca w Euroregionie Pomerania. Opracowanie i realizacja wspólnych polsko - niemieckich ofert szkoleniowych w gastronomii -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2025	2028	2 431 072,00	947 547,00	1 020 162,00	463 363,00	0,00	2 431 072,00
1.1.2.19	Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2025	2026	269 370,00	134 685,00	0,00	0,00	0,00	134 685,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.2.38	Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie waleckim -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2025	2028	7 137 255,00	262 273,00	2 117 647,00	1 196 079,00	0,00	3 575 999,00
1.1.2.39	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa, adaptacja budynku wraz z wyposażeniem i zagospodarowaniem terenu na potrzeby rozszerzenia działalności Powiatowego Zakładu Aktywności Zawodowej w Wałczu -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2025	2026	17 002 383,50	15 526 716,50	0,00	0,00	0,00	15 526 716,50
1.1.2.40	Budowa turystycznej ścieżki rowerowej na odcinku Wałcz – Przybkowo -	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W WAŁCZU	2026	2027	6 058 100,00	800 000,00	5 258 100,00	0,00	0,00	6 058 100,00
1.1.2.41	Termomodernizacja budynku głównego oraz kuźni w powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wałczu -	STAROSTWO POWIATOWE W WAŁCZU	2026	2027	3 221 967,00	161 635,00	3 060 332,00	0,00	0,00	3 221 967,00
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				153 504,00	15 350,40	15 350,40	15 350,40	5 116,80	51 168,00
1.3.1	- wydatki bieżące				153 504,00	15 350,40	15 350,40	15 350,40	5 116,80	51 168,00
1.3.1.1	Najem systemu oświetleniowego w budnku Liceum Ogólnokształcącego Nr 1 -	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2019	2029	153 504,00	15 350,40	15 350,40	15 350,40	5 116,80	51 168,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr
Rady Powiatu w Wałczu
z dnia*

*Załącznik Nr 3
do Uchwały Nr XIX/120/2025
Rady Powiatu w Wałczu
z dnia 11 grudnia 2025 r.*

Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej

1. Założenia wstępne.

Dla potrzeb prognozy przyjęto następujące wskaźniki:

- a) W zakresie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych – prognozowane przeciętne wynagrodzenie brutto w gospodarce narodowej,
- b) W zakresie udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych – prognozowane wskaźniki PKB,
- c) W pozostałych kategoriach dochodów i wydatków - wskaźniki inflacji.

Wskaźniki zaczerpnięte zostały z dokumentu „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2025 r.”

2. Prognoza dochodów wykazanych w poz.1

Prognozy dochodów lat 2026 - 2043 dokonano w podziale na dochody majątkowe i bieżące.

- a) Dochody bieżące roku 2026 są zgodne z zawartymi w budżecie,
- Dla lat 2027 – 2043 wartości dochodów bieżących wynikają z corocznego zwiększania ich o odpowiednie wskaźniki. Bazą do zwiększeń były kwoty na 2026 rok wg WPF XIX/120/2025 z 11.12.2025 r. bez środków UE oraz dochodów występujących jednorazowo w budżecie 2026 r. Dodatkowo przewidziano wpływy:
 - z tytułu dotacji na realizację przedsięwzięcia pod nazwą „Nasz nowy dom – Powiat Wałecki bliski rodzinie” dla roku 2027 – 12 000 zł,

- z tytułu dotacji na realizację przedsięwzięcia pod nazwą "Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego" dla roku 2027 – 115 250 zł, 2028 – 95 250 zł, 2029 – 47 625 zł.
- Dochody majątkowe roku 2026 odzwierciedlają wartości przyjęte w budżecie.
- Dochody majątkowe roku 2027 stanowią:
 - środki z INTERREG na program "Smakowita współpraca w Euroregionie Pomerania. Opracowanie i realizacja wspólnych polsko - niemieckich ofert szkoleniowych w gastronomii" – 816 130 zł,
 - środki z funduszy europejskich na program "Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie wałeckim" – 1 800 000 zł
 - środki z budżetu państwa "Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie wałeckim" – 317 647 zł,
 - środki z funduszy europejskich na przedsięwzięcie "Budowa turystycznej ścieżki rowerowej na odcinku Wałcz – Przybkowo" – 4 470 000 zł,
 - środki z funduszy europejskich na przedsięwzięcie "Termomodernizacja budynku głównego oraz kuźni w powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wałczu" – 2 557 091 zł

c) Dochody majątkowe roku 2028 stanowią:

- środki z INTERREG na program "Smakowita współpraca w Euroregionie Pomerania. Opracowanie i realizacja wspólnych polsko - niemieckich ofert szkoleniowych w gastronomii" – 370 690 zł,
- środki z funduszy europejskich na program "Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie wałeckim" – 1 016 667 zł
- środki z budżetu państwa "Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie wałeckim" – 179 412 zł

3. Prognoza wydatków wykazanych w poz. 2

Podobnie jak dochody, wydatki podzielono przy prognozie na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych. W wydatkach bieżących wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń i pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące. Ponadto wyodrębniono wydatki związane z obsługą zadłużenia.

- Wydatki bieżące roku 2026 są zgodne z zawartymi w budżecie
- Prognoza wydatków bieżących od 2027 roku została sporządzona w oparciu o indeksowanie

o wskaźnik inflacji. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stopy procentowe zgodne z opublikowanymi w „Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – lipiec 2025 r.”.

Dodatkowo przewidziano wydatki związane z realizacją przedsięwzięć:

- „Nasz nowy dom – Powiat Wałecki bliski rodzinie” dla roku 2027 – 12 000 zł,
- "Rozbudowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego" dla roku 2027 – 115 250 zł, 2028 – 95 250 zł, 2029 – 47 625 zł,

c) Wydatki majątkowe roku 2026 są zgodne z zawartymi w budżecie

d) Wydatki majątkowe roku 2027 zawierają:

- Kontynuację programu "Smakowita współpraca w Euroregionie Pomerania. Opracowanie i realizacja wspólnych polsko - niemieckich ofert szkoleniowych w gastronomii" – 1 020 162 zł
- Kontynuację zadania "Budowa turystycznej ścieżki rowerowej na odcinku Wałcz – Przybkowo" – 5 258 100 zł
- Prognozowane wynikające z wypracowanej nadwyżki operacyjnej.
- Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie wałeckim – 2 117 647 zł,
- Termomodernizacja budynku głównego oraz kuźni w powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wałczu – 3 060 332 zł

e) Wydatki majątkowe roku 2028 zawierają:

- Kontynuację programu "Smakowita współpraca w Euroregionie Pomerania. Opracowanie i realizacja wspólnych polsko - niemieckich ofert szkoleniowych w gastronomii" – 463 363 zł
- Prognozowane wynikające z wypracowanej nadwyżki operacyjnej.
- Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w powiecie wałeckim – 1 196 079 zł,

f) Wydatki majątkowe lat 2029 - 2043 zaplanowano w wysokości wypracowanych nadwyżek skorygowanych o rozchody.

4. Przychody

W 2026 roku Powiat planuje przychody w kwocie 1 737 284 zł w formie niewykorzystanych środków z lat ubiegłych.

5. Dotyczy rozchodów lat 2025-2043 wykazanych w poz. 5:

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2043 r. W 2026 roku planuje się rozchody z tytułu spłaty pożyczki otrzymanej z Polskiej Fundacji Przedsiębiorczości – 62 376 zł, Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Szczecinie - 249 996 zł, kredytów zaciągniętych w latach poprzednich – 2 288 329,50 zł.

6. Relacja z art. 243 ufp

Uwzględniając istniejący harmonogram spłat zadłużenia Wieloletnia Prognoza Finansowa ujawnia niespełnienie relacji z art. 243 w latach 2026 - 2028 roku, jednocześnie relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ufp nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego w latach 2026 – 2028 nie przekracza 100% zatem złamanie wskaźnika z art. 243 ufp jest dopuszczalne.

7. Dotyczy długu publicznego na koniec lat 2026 -2043 wykazanych w poz. 6:

Wykazana kwota długu w poszczególnych latach obejmuje:

- kredyt długoterminowy zaciągnięty w 2012 r. w wysokości 15 023 938 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych pożyczek i kredytów, z okresem spłaty w latach 2015-2031. Spłacony w kwocie 4 769 000 zł pożyczką z budżetu państwa w 2013 roku. Na koniec 2026 roku pozostanie do spłaty 4 418 770 zł,
- kredyt refinansowy zaciągnięty w celu spłaty pożyczki z budżetu państwa zaciągnięta w kwocie 11 170 000 zł Na koniec 2026 roku pozostanie do spłaty 5 694 494,55 zł.
- zaciągnięty w 2020 kredyt w kwocie 6 592 210 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów i pożyczek oraz pokrycie deficytu. Na koniec 2026 roku pozostanie do spłaty kwota 5 812 210 zł
- zaciągnięta w 2023 pożyczka ze środków Funduszu Dostępności w kwocie 2 000 000 zł oprocentowana stałym wskaźnikiem 0,15 % z okresem spłaty 240 miesięcy umorzona w kwocie 748 031,08 zł. Na koniec 2026 roku pozostanie do spłaty kwota 1 008 412 zł.
- Wyemitowane obligacje w 2023 roku w wartości 12 000 000 zł, koniec 2026 roku pozostanie do spłaty 12 000 000 zł.
- Wyemitowane obligacje w 2024 roku – 8 000 000 zł, na koniec 2026 roku pozostanie do spłaty 8 000 000 zł.
- Emisja obligacji w 2025 r. na kwotę 10 500 000 zł pozostanie do spłaty.

8. Zmiany w stosunku do poprzedniej wersji WPF:

- Zmiana wartości dochodów, wydatków i przychodów w związku ze zmianami budżetu,
- Zmiana limitu wydatków bieżących i majątkowych w 2026 r. w ramach przedsięwzięcia „Poprawa jakości i dostępności kształcenia zawodowego w szkołach ponadpodstawowych wraz z doposażeniem pracowni w Powiecie Wałeckim”,
- Wprowadzenie zadania wieloletniego 2026 – 2027 pn. „Termomodernizacja budynku głównego oraz kuźni w powiatowym Centrum Kształcenia Zawodowego i Ustawicznego w Wałczu”