

Uchwała Nr 132/2024
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 14 listopada 2024r.

w sprawie ustalenia projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej
na lata 2025 – 2040

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024r. poz. 107), art. 230 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.), Zarząd Powiatu Wągrowieckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025 – 2040 w brzmieniu określonym w Załączniku do niniejszej Uchwały.

§ 2. Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025 – 2040 podlega przedstawieniu Radzie Powiatu Wągrowieckiego oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej celem zaopiniowania.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

.....

/Tomasz Kranc/

Wicestarosta

.....

/Jerzy Springer/

Grzegorz Bałdyga

Izabela Dembska

Robert Woźniak

Załącznik
do Uchwały Nr 132 /2024
z dnia 14 listopada 2024r.
Zarządu Powiatu Wągrowieckiego
w sprawie ustalenia projektu
Wieloletniej Prognozy
Finansowej na lata 2025 - 2040

Projekt

Uchwała Nr
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2040

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024r. poz. 107) oraz art. 226, 227, 228, 230 i 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024r. poz. 1530 ze zm.) w związku z § 1 pkt 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2021r. poz. 83), a także art. 111 pkt. 3 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa (Dz. U. z 2024 r. poz. 167 ze zm), Rada Powiatu Wągrowieckiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025 – 2040 obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki lub sposób finansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

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

związanych z realizacją przedsięwzięć do wysokości limitów, o których mowa w § 2;

z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014-2020.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian, związanych z wprowadzeniem nowych inwestycji lub zakupów inwestycyjnych, w celu realizacji zadań związanych z pomocą obywatelom Ukrainy, w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa, o ile zmiana ta nie pogorszy wyniku budżetu.

§ 4. Traci moc uchwała Nr LVIII/469/2023 Rady Powiatu Wągrowieckiego z dnia 20 grudnia 2023r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2024-2040, ze zm.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Wągrowieckiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 stycznia 2025r.

Przewodnicząca

Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....

/Natalia Pałczyńska/

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Uchwała Zarządu Powiatu Wągrowieckiego Nr 132/2024

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
2025	165 580 623,45	144 922 236,54	55 469 870,34	4 626 238,44	55 863 074,07	12 150 864,56	16 812 189,13	0,00	20 658 386,91	0,00	20 658 386,91
2026	152 566 858,47	152 023 426,00	58 187 894,00	4 852 924,00	58 600 365,00	12 746 257,00	17 635 986,00	0,00	543 432,47	0,00	543 432,47
2027	156 736 153,00	156 736 153,00	59 991 719,00	5 003 365,00	60 416 976,00	13 141 391,00	18 182 702,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	162 124 765,00	161 124 765,00	61 671 487,00	5 143 459,00	62 108 651,00	13 509 350,00	18 691 818,00	0,00	1 000 000,00	1 000 000,00	0,00
2029	165 636 259,00	165 636 259,00	63 398 289,00	5 287 476,00	63 847 693,00	13 887 612,00	19 215 189,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	169 777 165,00	169 777 165,00	64 983 246,00	5 419 663,00	65 443 885,00	14 234 802,00	19 695 569,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	174 021 594,00	174 021 594,00	66 607 827,00	5 555 155,00	67 079 982,00	14 590 672,00	20 187 958,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	178 372 135,00	178 372 135,00	68 273 023,00	5 694 034,00	68 756 982,00	14 955 439,00	20 692 657,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	182 831 439,00	182 831 439,00	69 979 849,00	5 836 385,00	70 475 907,00	15 329 325,00	21 209 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	187 402 225,00	187 402 225,00	71 729 345,00	5 982 295,00	72 237 805,00	15 712 558,00	21 740 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	192 087 281,00	192 087 281,00	73 522 579,00	6 131 852,00	74 043 750,00	16 105 372,00	22 283 728,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	196 889 462,00	196 889 462,00	75 360 643,00	6 285 148,00	75 894 844,00	16 508 006,00	22 840 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	201 811 699,00	201 811 699,00	77 244 659,00	6 442 277,00	77 792 215,00	16 920 706,00	23 411 842,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	206 856 991,00	206 856 991,00	79 175 775,00	6 603 334,00	79 737 020,00	17 343 724,00	23 997 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	212 028 415,00	212 028 415,00	81 155 169,00	6 768 417,00	81 730 446,00	17 777 317,00	24 597 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	216 268 982,00	216 268 982,00	82 778 272,00	6 903 785,00	83 365 055,00	18 132 863,00	25 089 007,00	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
2025	164 680 623,45	142 573 108,61	95 830 105,58	0,00	0,00	4 010 000,00	0,00	0,00	0,00	22 107 514,84	22 107 514,84	53 841,00
2026	150 066 858,47	147 269 352,00	100 429 951,00	0,00	0,00	2 781 675,00	0,00	0,00	0,00	2 797 506,47	2 552 961,86	101 440,00
2027	154 236 153,00	152 386 948,00	104 773 546,00	0,00	0,00	2 410 175,00	0,00	0,00	0,00	1 849 205,00	1 849 205,00	1 836 709,00
2028	159 374 765,00	157 329 214,00	108 938 294,00	0,00	0,00	2 057 612,00	0,00	0,00	0,00	2 045 551,00	2 045 551,00	1 821 162,00
2029	162 386 259,00	161 059 022,00	111 852 393,00	0,00	0,00	1 714 988,00	0,00	0,00	0,00	1 327 237,00	1 327 237,00	0,00
2030	165 177 165,00	164 806 237,00	114 760 555,00	0,00	0,00	1 366 750,00	0,00	0,00	0,00	370 928,00	370 928,00	0,00
2031	168 921 594,00	168 626 914,00	117 658 259,00	0,00	0,00	1 072 750,00	0,00	0,00	0,00	294 680,00	294 680,00	0,00
2032	173 272 135,00	172 519 610,00	120 482 057,00	0,00	0,00	894 250,00	0,00	0,00	0,00	752 525,00	752 525,00	0,00
2033	179 581 439,00	176 513 517,00	123 343 506,00	0,00	0,00	748 125,00	0,00	0,00	0,00	3 067 922,00	3 067 922,00	0,00
2034	183 952 225,00	180 574 551,00	126 211 243,00	0,00	0,00	630 875,00	0,00	0,00	0,00	3 377 674,00	3 377 674,00	0,00
2035	188 837 281,00	184 703 471,00	129 114 102,00	0,00	0,00	513 625,00	0,00	0,00	0,00	4 133 810,00	4 133 810,00	0,00
2036	194 189 462,00	188 857 779,00	131 986 891,00	0,00	0,00	418 250,00	0,00	0,00	0,00	5 331 683,00	5 331 683,00	0,00
2037	199 111 699,00	193 095 807,00	134 890 603,00	0,00	0,00	341 250,00	0,00	0,00	0,00	6 015 892,00	6 015 892,00	0,00
2038	204 281 991,00	197 300 297,00	137 723 306,00	0,00	0,00	266 438,00	0,00	0,00	0,00	6 981 694,00	6 981 694,00	0,00
2039	209 353 415,00	201 490 582,00	140 512 203,00	0,00	0,00	185 062,00	0,00	0,00	0,00	7 862 833,00	7 862 833,00	0,00
2040	213 868 982,00	205 670 341,00	143 252 191,00	0,00	0,00	105 000,00	0,00	0,00	0,00	8 198 641,00	8 198 641,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	900 000,00	900 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	2 575 000,00	2 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 675 000,00	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	2 400 000,00	2 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			z tego:		
							kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 600 000,00	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00 ^x	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	5 100 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 250 000,00	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 575 000,00	2 575 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 675 000,00	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	2 400 000,00	2 400 000,00	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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 800 000,00	0,00	2 349 127,93	2 349 127,93	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	46 300 000,00	0,00	4 754 074,00	4 754 074,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	43 800 000,00	0,00	4 349 205,00	4 349 205,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	41 050 000,00	0,00	3 795 551,00	3 795 551,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	37 800 000,00	0,00	4 577 237,00	4 577 237,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	33 200 000,00	0,00	4 970 928,00	4 970 928,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	28 100 000,00	0,00	5 394 680,00	5 394 680,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	5 852 525,00	5 852 525,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	19 750 000,00	0,00	6 317 922,00	6 317 922,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	16 300 000,00	0,00	6 827 674,00	6 827 674,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	13 050 000,00	0,00	7 383 810,00	7 383 810,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	10 350 000,00	0,00	8 031 683,00	8 031 683,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	7 650 000,00	0,00	8 715 892,00	8 715 892,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	5 075 000,00	0,00	9 556 694,00	9 556 694,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	2 400 000,00	0,00	10 537 833,00	10 537 833,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 598 641,00	10 598 641,00	

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
2025	4,90%	4,88%	x	6,72%	6,56%	TAK	TAK
2026	3,79%	5,47%	x	6,56%	6,40%	TAK	TAK
2027	3,42%	4,72%	x	5,86%	5,70%	TAK	TAK
2028	3,26%	3,98%	x	5,81%	5,65%	TAK	TAK
2029	3,27%	4,15%	x	5,00%	4,84%	TAK	TAK
2030	3,84%	4,07%	x	4,54%	4,38%	TAK	TAK
2031	3,87%	4,06%	x	4,22%	4,06%	TAK	TAK
2032	3,67%	4,13%	x	4,48%	4,48%	TAK	TAK
2033	2,39%	4,22%	x	4,37%	4,37%	TAK	TAK
2034	2,38%	4,34%	x	4,19%	4,19%	TAK	TAK
2035	2,14%	4,49%	x	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2036	1,73%	4,68%	x	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2037	1,64%	4,90%	x	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2038	1,50%	5,18%	x	4,40%	4,40%	TAK	TAK
2039	1,47%	5,52%	x	4,56%	4,56%	TAK	TAK
2040	1,26%	5,40%	x	4,76%	4,76%	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
2025	883 416,56	883 416,56	724 873,03	1 832 712,83	1 832 712,83	1 768 506,83	1 004 717,80	1 004 717,80	742 026,23
2026	624 891,23	624 891,23	513 717,03	543 432,47	543 432,47	543 432,47	703 981,77	703 981,76	497 563,93
2027	421 631,95	421 631,95	310 676,17	0,00	0,00	0,00	443 267,31	443 267,31	310 676,17
2028	411 401,90	411 401,90	303 138,24	0,00	0,00	0,00	433 037,26	433 037,26	303 138,24
2029	180 785,96	180 785,96	133 210,71	0,00	0,00	0,00	191 603,67	191 603,67	133 210,71
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

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
			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
2025	2 465 289,76	2 465 289,76	1 768 506,83	24 122 674,64	2 265 159,80	21 857 514,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	776 332,10	776 332,10	543 432,47	2 761 790,87	1 884 018,77	877 772,10	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	3 501 121,31	1 664 412,31	1 836 709,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	3 188 820,26	1 367 658,26	1 821 162,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	1 093 929,67	1 093 929,67	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

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:		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
2025	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	5 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	3 250 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	2 575 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	2 675 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	2 400 000,00	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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Uchwała Zarządu Powiatu Wągrowieckiego Nr 132/2024

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				52 362 026,25	24 122 674,64	2 761 790,87	3 501 121,31	3 188 820,26	1 093 929,67
1.a	- wydatki bieżące				11 882 327,91	2 265 159,80	1 884 018,77	1 664 412,31	1 367 658,26	1 093 929,67
1.b	- wydatki majątkowe				40 479 698,34	21 857 514,84	877 772,10	1 836 709,00	1 821 162,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				6 819 929,51	3 470 007,56	1 480 313,87	443 267,31	433 037,26	191 603,67
1.1.1	- wydatki bieżące				3 393 807,65	1 004 717,80	703 981,77	443 267,31	433 037,26	191 603,67
1.1.1.9	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zatępczej w podregionie pilskim - Zwiększenie dostępności i poszerzenie zakresu usług wspierających dla dzieci i młodzieży przebywającej w pieczy zastępczej oraz wsparcie powiatowych systemów i ich pracowników	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W WĄGROWCU	2023	2029	2 379 890,17	432 707,31	440 297,31	443 267,31	433 037,26	191 603,67
1.1.1.10	Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w powiecie wągrowieckim - Wsparcie w zakresie usług publicznych na drodze teleinformatycznej i zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2024	2025	308 800,00	279 815,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Rozwój e-usług i cyfryzacja zasobów geodezyjnych Powiatu Wągrowieckiego - Zwiększenie jakości, dostępności oraz stopnia wykorzystania danych	Starostwo Powiatowe	2024	2026	544 400,57	275 042,29	248 694,28	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	Nowa europejska jakość w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu - Wzmocnienie spójności i integracji społecznej	ZESPÓŁ SZKÓŁ NR 1 W WĄGROWCU	2024	2026	160 716,91	17 153,20	14 990,18	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 426 121,86	2 465 289,76	776 332,10	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w powiecie wągrowieckim - Wsparcie w zakresie usług publicznych na drodze teleinformatycznej i zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe	2024	2025	541 200,00	356 700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Rozwój e-usług i cyfryzacja zasobów geodezyjnych Powiatu Wągrowieckiego - Zwiększenie jakości, dostępności oraz stopnia wykorzystania danych	Starostwo Powiatowe	2024	2026	2 884 921,86	2 108 589,76	776 332,10	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				45 542 096,74	20 652 667,08	1 281 477,00	3 057 854,00	2 755 783,00	902 326,00
1.3.1	- wydatki bieżące				8 488 520,26	1 260 442,00	1 180 037,00	1 221 145,00	934 621,00	902 326,00
1.3.1.4	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych - dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM) - Zwiększenie dostępności komunikacyjnej dla mieszkańców Powiatu Wągrowieckiego z Aglomeracją Poznańską	Starostwo Powiatowe	2018	2027	2 585 579,15	302 130,00	310 873,00	319 894,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Dostawa tablic rejestracyjnych na potrzeby Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Wągrowcu oraz odbiór i niszczenie wycofanych z eksploatacji oraz uszkodzonych tablic rejestracyjnych - Realizacja bieżących zadań powiatu	Starostwo Powiatowe	2022	2025	624 538,11	120 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1	0,00	0,00	0,00	0,00	6 108 229,67
1.a	0,00	0,00	0,00	0,00	2 776 607,81
1.b	0,00	0,00	0,00	0,00	3 331 621,86
1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	6 018 229,67
1.1.1	0,00	0,00	0,00	0,00	2 776 607,81
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	1 940 912,86
1.1.1.10	0,00	0,00	0,00	0,00	279 815,00
1.1.1.11	0,00	0,00	0,00	0,00	523 736,57
1.1.1.12	0,00	0,00	0,00	0,00	32 143,38
1.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	3 241 621,86
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	0,00	356 700,00
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	0,00	2 884 921,86
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.8	Utrzymanie operatorskiego Systemu EDM umożliwiającego realizację przez Szpital ZOZ w Wągrowcu elektronicznej dokumentacji medycznej w tym usług e-dokumentacja i e-rejestracja - Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania Systemu EDM, którego uczestnikiem jest Szpital ZOZ w Wągrowcu oraz zapewnienie realizacji przez Szpital ZOZ Usług Projektowych	Starostwo Powiatowe	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00
1.3.1.9	Wpłaty na rzecz Związku Powiatowo - Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" w Poznaniu na pokrycie kosztów funkcjonowania Związku w zakresie finansowania usług dotyczących publicznego transportu zbiorowego - Zaspokajanie potrzeb w zakresie publicznego transportu zbiorowego w powiatowo-gminnych przewozach pasażerskich	Starostwo Powiatowe	2024	2029	4 943 403,00	771 312,00	802 164,00	834 251,00	867 621,00	902 326,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				37 053 576,48	19 392 225,08	101 440,00	1 836 709,00	1 821 162,00	0,00
1.3.2.13	„Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec” w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029 roku - Uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie.	Starostwo Powiatowe	2022	2028	3 886 609,00	53 841,00	101 440,00	1 836 709,00	1 821 162,00	0,00
1.3.2.18	Przebudowa drogi powiatowej 1609P na odc. Rąbczyn - Mirkowice wraz z rozbudową dróg powiatowych nr 1609P oraz 1692P w obrębie skrzyżowania w m.Żabiczyn - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W WĄGROWCU	2022	2025	15 391 898,31	8 007 235,44	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Roboty remontowe i renowacyjne przy zabytkowym budynku Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze wraz z remontem kaplicy - Korzystny wpływ na ochronę dziedzictwa kulturowego i zabezpieczenie najcenniejszych obiektów architektury w powiecie Wągrowieckim	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ W SREBRNEJ GÓRZE	2023	2025	1 282 000,00	757 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1610P odcinek od drogi woj. 196 - m. Przysieczyn wraz z budową ścieżki pieszo-rowerowej - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W WĄGROWCU	2021	2025	12 136 431,01	6 321 142,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Budowa sali sportowej przy Zespole Szkół nr 2 w Wągrowcu - Poprawa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej dla dzieci i młodzieży z terenu Powiatu Wągrowieckiego	Starostwo Powiatowe	2024	2025	100 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Remont drogi powiatowej nr 1602P odc. Kamienica – Kopaszyn etap II - Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W WĄGROWCU	2024	2025	4 256 638,16	4 163 005,99	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit 2031	Limit 2032	Limit 2033	Limit zobowiązań
1.3.1.8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00
1.3.2.26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Objaśnienia
do Projektu Uchwały nr
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025-2040.

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Wągrowieckiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Wągrowieckiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Wągrowieckiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2024 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530 ze zm.) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2040. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Wągrowieckiego została przygotowana na lata 2025-2040.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Wągrowieckiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Wągrowieckiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania 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 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika inflacji (CPI) średnioroczna	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%
2035	1,90%	2,50%	2,40%
2036	1,80%	2,50%	2,30%
2037	1,70%	2,50%	2,30%
2038	1,50%	2,50%	2,20%
2039	1,40%	2,50%	2,10%
2040	1,10%	2,50%	2,10%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2040 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Wągrowieckiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2025 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2025 rok. Od 2026 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji, wskaźnika dynamiki PKB oraz wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń brutto. W tym celu, posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. Waga zmiennej makroekonomicznej oznacza w jakim stopniu dochody lub wydatki zależą od poziomu wskaźnika z danego roku. Indeksowana zostaje wartość na rok przyszły.

Sposób indeksacji za pomocą wag przedstawia poniższy wzór:

$$Y_1 = (Y_0) \cdot (1 + P + I + W + S)$$

gdzie:

Y_1 – wartość prognozowana danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych;

Y_0 – wartość danej kategorii dochodów bądź wydatków budżetowych w roku poprzedzającym;

$P = w_i^{PKB} \cdot PKB_i$ – waga wskaźnika PKB przemnożona przez wskaźnik PKB w danym roku;

$I = w_i^{CPI} \cdot CPI_i$ – waga wskaźnika inflacji przemnożona przez wskaźnik inflacji w danym roku;

$W = w_i^{WYN} \cdot WYN_i$ – waga wskaźnika dynamiki realnej wynagrodzeń przemnożona przez wskaźnik dynamiki realnej wynagrodzeń w danym roku;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

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

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: opłaty, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

1.1. Dochody bieżące

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
dochody z udziału w CIT	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
subwencja ogólna	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
dotacje bieżące	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%
pozostałe, w tym:	2026	140,00%	0,00%
	2027-2030	100,00%	0,00%
	2031-2039	0,00%	100,00%
	2040	0,00%	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

Dochód ze sprzedaży majątku zaplanowano w 2028 roku w wysokości 1.000.000,00 zł.

Obecnie działka objęta jest umową dzierżawy, która wygasa we wrześniu 2025 r. Po tym czasie, nieruchomość pozostanie wolna od wszelkich obciążeń, co pozwoli na jej sprzedaż. Zakłada się, że do roku 2028 prawdopodobna jest zmiana planu zagospodarowania dzierżawionego terenu w Gołańczy przy ul. Walki Młodych, na podstawie czego zostanie zmienione przeznaczenie nieruchomości z rolnego na tereny budownictwa mieszkalnego. Wówczas zostanie dokonany podział nieruchomości na działki o powierzchni do 0,3000 ha, w związku z czym powstanie ok. 50 działek budowlanych, które mogą zostać przeznaczone do sprzedaży w drodze przetargu ustnego nieograniczonego. Prognozuje się, że całkowity dochód z tego tytułu może wynieść około 9.000.000 zł. Mając na uwadze realność sporządzonej prognozy oraz kierując się zasadą ostrożności, uzasadnione jest uwzględnienie dochodów z tego tytułu na poziomie 1.000.000 zł.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 20 658 386,91 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej. Dotacje obejmują środki na realizację niżej wymienionych zadań:

1. Roboty remontowe i renowacyjne przy zabytkowym budynku Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze wraz z remontem kaplicy"- 465.500,00 zł
2. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1610P odcinek od drogi woj. 196 - m. Przysieczyn wraz z budową ścieżki pieszo – rowerowej - 6.273.172,65zł
3. Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w powiecie wągrowieckim - 356.700,00 zł
4. Przebudowa drogi powiatowej 1609P na odc. Rąbczyn - Mirkowice wraz z rozbudową dróg powiatowych nr 1609P oraz 1692P w obrębie skrzyżowania w m. Żabiczyn- 7.935.895,44 zł

5. Rozwój e-usług i cyfryzacja zasobów geodezyjnych Powiatu Wągrowieckiego - 1.476.012,83 zł

6. Remont drogi powiatowej nr 1602P odc. Kamienica - Kopaszyn etap II - 4.151.105,99 zł

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2026 w kwocie 543 432,47 zł.

2. Wydatki

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

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna na inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
wynagrodzenia i pochodne	2026-2040	25,00%	25,00%	50,00%
inne	2026-2040	0,00%	100,00%	0,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2025 r. w budżecie Powiatu Wągrowieckiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 95 830 105,58 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2024 r. o kwotę 2 311 630,67 zł. W latach 2026-2040 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

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

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Zgodnie z wytycznymi makroekonomicznymi Ministerstwa Finansów poziom inflacji od 2025 roku będzie systematycznie spadał. Również projekcja inflacji Narodowego Banku Polskiego zakłada, rozpoczęcie ponownego trendu spadkowego inflacji z początkiem 2025 roku. Od tego momentu prognozowany spadek inflacji, zmierzał będzie do osiągnięcia poziomu między 2,5% a 4% na początku 2026 roku. Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto zgodnie z powyższym, że skorelowany z inflacją poziom stóp procentowych w okresie prognozy będzie relatywnie powoli spadać, natomiast dynamika spadku poziomu stóp procentowych będzie wolniejsza od dynamiki spadku poziomu inflacji i do ustabilizowania poziomu stóp procentowych dojdzie w 2029 roku. W związku z powyższym odsetki skalkulowano w oparciu o prognozę własną WIBOR.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025-2040.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie 900 000,00 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 Wągrowieckiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2025	165 580 623,45	164 680 623,45	900 000,00
2026	152 566 858,47	150 066 858,47	2 500 000,00
2027	156 736 153,00	154 236 153,00	2 500 000,00
2028	162 124 765,00	159 374 765,00	2 750 000,00

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2029	165 636 259,00	162 386 259,00	3 250 000,00
2030	169 777 165,00	165 177 165,00	4 600 000,00
2031	174 021 594,00	168 921 594,00	5 100 000,00
2032	178 372 135,00	173 272 135,00	5 100 000,00
2033	182 831 439,00	179 581 439,00	3 250 000,00
2034	187 402 225,00	183 952 225,00	3 450 000,00
2035	192 087 281,00	188 837 281,00	3 250 000,00
2036	196 889 462,00	194 189 462,00	2 700 000,00
2037	201 811 699,00	199 111 699,00	2 700 000,00
2038	206 856 991,00	204 281 991,00	2 575 000,00
2039	212 028 415,00	209 353 415,00	2 675 000,00
2040	216 268 982,00	213 868 982,00	2 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 1 600 000,00 zł. Przychody Powiatu Wągrowieckiego w 2025 r. obejmują:

1. inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu – 1 600 000,00 zł.

W miesiącu grudniu 2024 r. zostanie dostosowany plan dochodów i wydatków do przewidywanego wykonania, w związku z czym, planuje się uzyskanie wolnych środków w wysokości 1.600.000,00 zł i ujęcie ich w budżecie 2024 roku jako rozchody niezwiązane ze spłatą długu oraz przekazanie na rachunek lokat.

5. Rozchody

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

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

Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Wągrowieckiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	2 500 000,00
2026	2 500 000,00
2027	2 500 000,00
2028	2 750 000,00
2029	3 250 000,00
2030	4 600 000,00
2031	5 100 000,00
2032	5 100 000,00
2033	3 250 000,00
2034	3 450 000,00
2035	3 250 000,00
2036	2 700 000,00
2037	2 700 000,00
2038	2 575 000,00
2039	2 675 000,00
2040	2 400 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 51 300 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 48 800 000,00 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 36,32%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2023-2025

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	48 800 000,00	134 371 371,98	36,32 %

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Wągrowiecki zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Wągrowieckiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	144 922 236,54	142 573 108,61	2 349 127,93	2 349 127,93
2026	152 023 426,00	147 269 352,00	4 754 074,00	4 754 074,00
2027	156 736 153,00	152 386 948,00	4 349 205,00	4 349 205,00
2028	161 124 765,00	157 329 214,00	3 795 551,00	3 795 551,00
2029	165 636 259,00	161 059 022,00	4 577 237,00	4 577 237,00
2030	169 777 165,00	164 806 237,00	4 970 928,00	4 970 928,00
2031	174 021 594,00	168 626 914,00	5 394 680,00	5 394 680,00
2032	178 372 135,00	172 519 610,00	5 852 525,00	5 852 525,00
2033	182 831 439,00	176 513 517,00	6 317 922,00	6 317 922,00
2034	187 402 225,00	180 574 551,00	6 827 674,00	6 827 674,00
2035	192 087 281,00	184 703 471,00	7 383 810,00	7 383 810,00
2036	196 889 462,00	188 857 779,00	8 031 683,00	8 031 683,00
2037	201 811 699,00	193 095 807,00	8 715 892,00	8 715 892,00
2038	206 856 991,00	197 300 297,00	9 556 694,00	9 556 694,00
2039	212 028 415,00	201 490 582,00	10 537 833,00	10 537 833,00
2040	216 268 982,00	205 670 341,00	10 598 641,00	10 598 641,00

Źródło: Opracowanie własne.

8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

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

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,90%	6,72%	TAK	6,56%	TAK
2026	3,79%	6,56%	TAK	6,40%	TAK
2027	3,42%	5,86%	TAK	5,70%	TAK
2028	3,26%	5,81%	TAK	5,65%	TAK
2029	3,27%	5,00%	TAK	4,84%	TAK
2030	3,84%	4,54%	TAK	4,38%	TAK
2031	3,87%	4,22%	TAK	4,06%	TAK
2032	3,67%	4,48%	TAK	4,48%	TAK
2033	2,39%	4,37%	TAK	4,37%	TAK
2034	2,38%	4,19%	TAK	4,19%	TAK
2035	2,14%	4,14%	TAK	4,14%	TAK
2036	1,73%	4,21%	TAK	4,21%	TAK
2037	1,64%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2038	1,50%	4,40%	TAK	4,40%	TAK
2039	1,47%	4,56%	TAK	4,56%	TAK
2040	1,26%	4,76%	TAK	4,76%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Wągrowiecki spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

9. Przedsięwzięcia

Planowane łączne nakłady finansowe wynoszą 52.362.026,25 zł, z tego: 2018r. – 92.331,00 zł, 2019r. – 186.733,00 zł, 2020r. – 231.433,69 zł, 2021r. – 391.813,22 zł, 2022r. – 483.216,85 zł, 2023r. – 584.037,00 zł, 2024r. – 15.724.124,74 zł, 2025r. – 24.122.674,64 zł, 2026r.-

2.761.790,87 zł, 2027r.- 3.501.121,31 zł, 2028r. – 3.188.820,26 zł, 2029r. – 1.093.929,67 zł.
Limit zobowiązań na wszystkie przedsięwzięcia wynosi 6.108.229,67 zł

WYDATKI NA PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA REALIZOWANE PRZY UDZIALE ŚRODKÓW EUROPEJSKICH

1. „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim”.

Zadanie realizowane w latach 2023 – 2029 przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Wągrowcu.

Cel: Zwiększenie dostępności i poszerzenie zakresu usług wspierających dla dzieci i młodzieży przebywającej w pieczy zastępczej oraz wsparcie powiatowych systemów i ich pracowników

Zadanie jest realizowane i współfinansowane ze środków Europejskiego Funduszu Społecznego Plus (EFS+) w ramach Działania 6.15 Wsparcie rodziny i systemu pieczy zastępczej Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 (FEW).

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **2 379 890,17 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2023 r. – 0,00 zł, 2024r. – 438.977,31 zł (UE – 307.515,12 zł, dotacja – 109.826,83 zł, środki własne – 21.635,36 zł), 2025r. – 432.707,31 zł (UE 302.895,12 zł, dotacja – 108.176,83 zł, środki własne – 21.635,36 zł), 2026 r. – 440.297,31 zł (UE – 308.487,75 zł, dotacja – 110.174,20 zł, środki własne – 21.635,36 zł), 2027 r. – 443.267,31 zł (UE – 310.676,17 zł, dotacja – 110.955,78 zł, środki własne – 21.635,36 zł), 2028 r. – 433.037,26 zł (UE – 303.138,24 zł, dotacja – 108.263,66 zł, środki własne – 21.635,36 zł), 2029 r. – 191.603,67 zł (UE – 133.210,71 zł, dotacja – 47.575,25 zł, środki własne – 10.817,71 zł). Limit zobowiązań wynosi 1.940.912,86 zł.

2. „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w powiecie wągrowieckim”.

Zadanie realizowane w latach 2024 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu.

Cel: Wsparcie w zakresie usług publicznych na drodze teleinformatycznej i zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 850.000,00 zł (wydatki bieżące i majątkowe), z tego:

2024r. – 213.485,00 zł (bieżące - 28.985,00 zł, z tego UE - 23.767,70 zł, BP - 5.217,30 zł; majątkowe - 184.500,00 zł, z tego UE - 151.290,00 zł, BP - 33.210,00 zł),

2025 r. – 636.515,00 zł (bieżące - 279.815,00 zł, z tego UE - 229.448,30 zł, BP - 50.366,70 zł, majątkowe - 356.700,00 zł, z tego UE - 292.494,00 zł, BP - 64.206,00 zł).

Limit zobowiązań wynosi 636.515,00 zł.

3. „Rozwój e-usług i cyfryzacja zasobów geodezyjnych Powiatu Wągrowieckiego”

Zadanie realizowane w latach 2024 – 2026 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu

Cel: Zwiększenie jakości, dostępności oraz stopnia wykorzystania danych.

Projekt dofinansowany

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 3.429.322,43 zł (wydatki bieżące i majątkowe), z tego:

2024 r. – 20.664,00 zł (bieżące, z tego dofinan. 14.464,80 zł)

2025 r. – 2.383.632,05 zł (bieżące – 275.042,29 zł, w tym dofinan. 192.529,61 zł; majątkowe – 2.108.589,76 zł, z tego dofinan. 1.476.012,83 zł)

2026r. – 1.025.026,38 zł (bieżące – 248.694,28 zł, z tego dofinan. 174.086,00 zł; majątkowe – 776.332,10 zł, z tego dofinan. 543.432,47 zł)

Limit zobowiązań wynosi 3.408.658,43 zł

4. " Nowa europejska jakość w Zespole Szkół nr 1 w Wągrowcu"

Zadanie realizowane w latach 2024 – 2026 przez Zespół Szkół Nr 1 w Wągrowcu.

Cel: Wzmocnienie spójności i integracji społecznej.

Projekt finansowany ze środków europejskich. Dotyczy wsparcia finansowego w ramach programu Erasmus+, rodzaj działania: KA1 Edukacja szkolna na lata 2024-2026

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **160.716,91 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2024r. – 128.573,53 zł, 2025r. – 17.153,20 zł, 2026r. – 14.990,18 zł. Limit zobowiązań wynosi 32.143,38 zł.

WYDATKI NA POZOSTAŁE PROGRAMY, PROJEKTY LUB ZADANIA

Bieżące

1. „Wzmocnienie wojewódzkich, kolejowych przewozów pasażerskich na obszarze oddziaływania Aglomeracji Poznańskiej poprzez zwiększenie ilości połączeń kolejowych – dofinansowanie Poznańskiej Kolei Metropolitarnej (PKM)”

Zadanie realizowane w latach 2018 – 2027 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu.

Cel: Zwiększenie dostępności komunikacyjnej dla mieszkańców Powiatu Wągrowieckiego z Aglomeracją Poznańską

Łączne nakłady finansowe po zmianach wynoszą **2.585.579,15 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2018 r. – 92.331,00 zł, 2019 r. – 186.733,00 zł, 2020 r. – 231.433,69 zł, 2021 r. - 254.668,22 zł, 2022 r. – 258.488,24 zł, 2023 r. – 300.603,00 zł, 2024 r. – 328.425,00 zł, 2025 r.- 302.130,00 zł, 2026 r. – 310.873,00 zł, 2027 r. - 319.894,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

2. Dostawa tablic rejestracyjnych na potrzeby Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Wągrowcu oraz odbiór i niszczenie wycofanych z eksploatacji oraz uszkodzonych tablic rejestracyjnych"

Zadanie realizowane w latach 2022 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu

Cel: Realizacja bieżących zadań powiatu

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **624.538,11 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2022r. – 92.046,11 zł, 2023r. – 212.492,00 zł, 2024r. – 200.000,00 zł, 2025r. – 120.000,00 zł Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

3. Utrzymanie operatorskiego Systemu EDM umożliwiającego realizację przez Szpital ZOZ w Wągrowcu elektronicznej dokumentacji medycznej w tym usług e-dokumentacja i e-rejestracja

Zadanie realizowane w latach 2024 – 2028 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu.

Cel: Zapewnienie prawidłowego funkcjonowania Systemu EDM, którego uczestnikiem jest Szpital ZOZ w Wągrowcu oraz zapewnienie realizacji przez Szpital ZOZ Usług Projektowych

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **335.000,00 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2024r. – 67.000,00 zł, 2025r. – 67.000,00 zł, 2026r. – 67.000,00 zł, 2027r. – 67.000,00 zł, 2028r. – 67.000,00 zł Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

4. Wpłaty na rzecz Związku Powiatowo - Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" w Poznaniu na pokrycie kosztów funkcjonowania Związku w zakresie finansowania usług dotyczących publicznego transportu zbiorowego

Zadanie realizowane w latach 2024 – 2029 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu

Cel: Zaspokajanie potrzeb w zakresie publicznego transportu zbiorowego w powiatowo-gminnych przewozach pasażerskich.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **4.943.403,00 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2024 r. – 765.729,00 zł, 2025 r. – 771.312,00 zł, 2026 r. – 802.164,00 zł, 2027 r. – 834.251,00 zł, 2028 r. – 867.621,00 zł, 2029 r. – 902.326,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

Majątkowe

1. „Rewitalizacja kolejowego ciągu komunikacyjnego na liniach kolejowych nr 390/236 Czarnków-Rogoźno-Wągrowiec” w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej – Kolej+ do 2029 roku

Zadanie realizowane w latach 2022 – 2028 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu.

Cel: Uzupełnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji powyżej 10 tysięcy osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **3.886.609,00 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2022r. – 0,00 zł, 2023r. – 0,00 zł, 2024r. – 73.457,00 zł, 2025r. – 53.841,00 zł, 2026r. – 101.440,00 zł, 2027r. 1.836.709,00 zł, 2028r.- 1.821.162,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł

2. "Przebudowa drogi powiatowej 1609P na odc. Rąbczyn - Mirkowice wraz z rozbudową dróg powiatowych nr 1609P oraz 1692P w obrębie skrzyżowania w m. Żabiczyn"

Zadanie realizowane w latach 2022 – 2025 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu.

Cel: Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego.

Łączne nakłady finansowe po zmianie wynoszą **15.391.898,31 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2022 r. – 132.682,50 zł (środki własne), 2023 r. – 69.442,00 zł (środki własne), 2024 r. – 7.182.538,37 zł (dotacja 6.424.295,74 zł, środki własne 758.242,63 zł), 2025 r. – 8.007.235,44zł (7.935.895,44 zł - dotacja, 71.340,00 zł - środki własne). Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł

3. „Roboty remontowe i renowacyjne przy zabytkowym budynku Domu Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze wraz z remontem kaplicy”.

Zadanie realizowane w latach 2023 – 2025 przez Dom Pomocy Społecznej w Srebrnej Górze.

Cel: Korzystny wpływ na ochronę dziedzictwa kulturowego i zabezpieczenie najcenniejszych obiektów architektury w powiecie wągrowieckim.

Zadanie jest realizowane w związku z otrzymanym dofinansowaniem z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków, realizowanego ze środków Funduszu Odbudowy Zabytków.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **1.282.000,00 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2023 r. – 1.500,00 zł (środki własne), 2024 r. – 523.500,00 zł (RPOZ – 465.500,00 zł, środki własne – 58.000,00 zł), 2025 r. – 757.000,00 zł (RPOZ – 465.500,00 zł, środki własne – 291.500,00 zł). Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

4. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1610P odcinek od drogi woj. 196 - m. Przysieczyn wraz z budową ścieżki pieszo – rowerowej

Zadanie realizowane w latach 2021 – 2025 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu

Cel: Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **12.136.431,01 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2021 r. - 137.145,00 zł, 2022 r. - 0,00 zł, 2023 r. - 0,00 zł, 2024r. – 5.678.143,36 zł (5.078.282,63 zł - dotacja, 599.860,73 zł - środki własne), 2025 r. – 6.321.142,65 (6.273.172,65 zł - dotacja, 47.970,00 zł - środki własne). Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł

5. „Budowa sali sportowej przy Zespole Szkół nr 2 w Wągrowcu”

Zadanie realizowane w latach 2024 – 2025 przez Starostwo Powiatowe w Wągrowcu

Cel: Poprawa ogólnodostępnej infrastruktury sportowej dla dzieci i młodzieży z terenu Powiatu Wągrowieckiego

Jest to pierwszy etap inwestycji.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą 100.000,00 zł (wydatki majątkowe), z tego: 2024r. – 10.000,00 zł, 2025 r. – 90.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 90.000,00 zł

6. "Remont drogi powiatowej nr 1602P odc. Kamienica - Kopaszyn etap II"

Zadanie realizowane w latach 2024 – 2025 przez Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu.

Cel: Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **4.256.638,16 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2024r. - 93.632,17 zł (środki własne), 2025r. - 4.163.005,99 zł (RFPŁ - 4.151.105,99 zł, 11.900,00 zł - środki własne). Limit zobowiązań wynosi 0,00 zł.

Przedstawione w załączniku nr 2 przedsięwzięcia do Wieloletniej Prognozy finansowej Powiatu Wągrowieckiego stanowią kontynuację wcześniej rozpoczętych zadań. Należy przy tym nadmienić, że pomiędzy przedsięwzięciami przedstawionymi w załączniku nr 2 do projektu uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Wągrowieckiego na lata 2025 - 2040, a ostatnią zmianą WPF na lata 2024 - 2040 występują rozbieżności w zakresie wysokości limitów nakładów na przedsięwzięcia i limitów zobowiązań. Ww. rozbieżności zostaną ujednolicone na najbliższej sesji Rady Powiatu Wągrowieckiego.