

Objaśnienia
do Uchwały Nr XIX/134/2025
Rady Powiatu Wągrowieckiego
z dnia 19 grudnia 2025 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2040

W załączniku **nr 1** dotyczącym kształtu WPF wprowadza się między innymi następujące zmiany:

- 1) Następuje dostosowanie wielkości budżetowych (dochodów, wydatków) do aktualnych kwot w budżecie,
- 2) W roku 2025 zwiększa się o kwotę 5 398 400,00 zł rozchody z tytułu przelewów na rachunki lokat. Planuje się zawarcie lokaty negocjowanej w miesiącu grudniu 2025 r., z terminem końca okresu jej zawarcia w 2026 r.
- 3) Następuje dostosowanie wielkości budżetowych do kwot projektowanych w budżecie na 2026 r.,
- 4) Wprowadza się zmiany dotyczące zadań wieloletnich, które zostają omówione szczegółowo w części obejmującej przedsięwzięcia.

Lp.	Wyszczególnienie dla 2025 r.	2025 r. przed zmianą	Zmiana	2025 r po zmianie
1	Dochody ogółem	197 752 946,22	3 504 155,06	201 257 101,28
1.1	Dochody bieżące, w tym:	153 972 645,89	1 836 355,06	155 809 000,95
1.1.3	z subwencji ogólnej	57 373 622,22	366 823,00	57 740 445,22
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	18 266 472,99	919 799,76	19 186 272,75
1.1.5	pozostałe dochody bieżące	18 236 441,90	549 732,30	18 786 174,20
1.2	Dochody majątkowe	43 780 300,33	1 667 800,00	45 448 100,33
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	43 743 318,23	1 667 800,00	45 411 118,23
2	Wydatki ogółem	200 527 816,35	-1 894 244,94	198 633 571,41
2.1	Wydatki bieżące	153 217 386,37	857 074,45	154 074 460,82
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	106 307 313,16	77 534,00	106 384 847,16
2.2	Wydatki majątkowe	47 310 429,98	-2 751 319,39	44 559 110,59
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym	47 310 429,98	-2 751 319,39	44 559 110,59
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	2 641 841,00	1 524 000,00	4 165 841,00
3	Wynik Budżetu	-2 774 870,13	5 398 400,00	2 623 529,87
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na wykup papierów wartościowych	0,00	2 500 000,00	2 500 000,00
4.2.1	na pokrycie deficytu	187 338,70	-187 338,70	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	2 587 531,43	-2 587 531,43	0,00
5	Rozchody budżetu	5 679 900,00	5 398 400,00	11 078 300,00

5.2	inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	3 179 900,00	5 398 400,00	8 578 300,00
6	Kwota długu	48 800 000,00	0,00	48 800 000,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących , o której mowa w art. 242 ustawy			
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	755 259,52	979 280,61	1 734 540,13
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	9 210 029,65	979 280,61	10 189 310,26
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań			
8.1	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy ...	4,54	-0,03	4,51
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,46	0,69	4,15
art..7_1	Relacja łącznej kwoty długu ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art.. 217 ust. 2 pkt. 4-8 uofp, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego	34,51	-0,88	33,63
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 i 3 ustawy	2 462 217,80	-356 700,00	2 105 517,80
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt. 2 ustawy	2 462 217,80	-356 700,00	2 105 517,80
9.4.1.1	środki określone w art.. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 687 127,44	-292 494,00	1 394 633,44
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3pkt. 4 ustawy	43 834 202,03	-4 254 114,89	39 580 087,14
10.1.2	majątkowe	40 453 992,93	-4 254 114,89	36 199 878,04

W załączniku Nr 2 dotyczącym przedsięwzięć na lata 2025 - 2030 uaktualniono limity zobowiązań. Ponadto, wprowadza się następujące zmiany:

1. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Zagraniczne praktyki zawodowe drogą do sukcesu 2.0”

Cel.: Podniesienie umiejętności zawodowych oraz językowych wśród uczestników projektu, poprzez udział w zagranicznych praktykach zawodowych.

Jednostką bezpośrednio realizującą zadanie jest Zespół Szkół Nr 1 w Wągrowcu.

Projekt dofinansowany ze środków budżetu europejskiego oraz środków budżetu krajowego. Dotyczy wsparcia finansowego w ramach udziału w Programie Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 - 2027 współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Społecznego Plus.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **323.912,35 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2025 r. – 0,00 zł, 2026 r. – 323.912,35 zł (z budżetu europejskiego 267.292,47 zł, z budżetu krajowego 56.619,88 zł). Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 323.912,35 zł.

2. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Rozbudowa drogi powiatowej 1676P - ul. Topolowa w Skokach"

Cel.: Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego.

Jednostką bezpośrednio realizującą zadanie jest Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **67.957,50 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2025 r. – 0,00 zł, 2026 r. – 67.957,50 zł. Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 67.957,50 zł.

3. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. "Rozbudowa drogi powiatowej 1696P - ul. św. Wojciecha w Mieścisku"

Cel.: Poprawa bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego.

Jednostką bezpośrednio realizującą zadanie jest Powiatowy Zarząd Dróg w Wągrowcu.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **97.047,00 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2025 r. – 0,00 zł, 2026 r. – 97.047,00 zł. Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 97.047,00 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

Wydłuża się realizację zadania do 2030 r.

Zwiększa się nakład zadania o kwotę 1.376.533,20 zł.

Zwiększa się limit wydatków w 2026 r. o kwotę 75.739,20 zł, limit wydatków w 2027 r. o kwotę 86.984,00 zł, limit wydatków w 2028 r. o kwotę 83.463,00 zł, limit wydatków w 2029 r. o kwotę 94.083,00 zł, limit wydatków w 2030 r o kwotę 1.036.264,00 zł.

Łączne nakłady finansowe na zadanie po zmianie wynoszą **6.971.704,00 zł (wydatki bieżące)**, z tego: 2024 r. – 765.729,00 zł , 2025 r. – 1.415.180,00 zł, 2026 r. – 885.803,00 zł, 2027 r. – 921.235,00 zł, 2028 r. – 951.084,00 zł, 2029 r. – 996.409,00 zł, 2030 r. - 1.036.264,00 zł. Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 2.028.301,00 zł.

5. "Rozbudowa ulicy Reja w Wągrowcu"

W związku z niewykorzystaniem w 2025 r. środków w kwocie 3.897.414,89 zł dokonuje się przeniesień poprzez zmniejszenie planu wydatków w 2025 r i zwiększenie planu wydatków w 2026 r.

Łączne nakłady finansowe na zadanie nie ulegają zmianie, wynoszą **12.036.283,67 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2025 r. – 2.415,72 zł (dofinans. RFRD - 1.932,58 zł, wkład własny - 483,14 zł), 2026 r. - 12.033.867,95 zł (dofinans. RFRD - 8.712.856,61 zł, wkład własny – 3.321.011,34 zł, w tym Gm. M. Wągrowiec 2.200.334,50). Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 12.035.283,67 zł.

5. „Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w powiecie wągrowieckim”.

W związku z niewykorzystaniem w 2025 r. środków w kwocie 356.700,00 zł dokonuje się przeniesień poprzez zmniejszenie planu wydatków w 2025 r i zwiększenie planu wydatków w 2026 r.

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

2024r. – 5.000,00 zł (z tego UE – 4.100,00 zł, BP – 900,00 zł),

2025 r. – 230.300,00 zł (bieżące – 46.300,00 zł, z tego UE – 37.966,00 zł, BP – 8.334,00 zł, majątkowe – 184.000,00 zł, z tego UE – 150.880,00 zł, BP – 33.120,00 zł).

2026 r. - 614.700,00 zł (bieżące – 257.500,00 zł, z tego UE – 211.150,00 zł, BP – 46.350,00 zł, majątkowe – 357.200,00 zł, z tego UE – 292.904,00 zł, BP – 64.296,00 zł).

Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 587.000,00 zł.

6. „Remont drogi powiatowej nr 1609P Wągrowiec - Rąbczyn”

Zmniejsza się nakład zadania oraz plan wydatków w 2026 r. o kwotę 1.741.559,94 zł. Następuje zmiana źródeł finansowania. Zadanie zostanie zrealizowane ze środków własnych.

Łączne nakłady finansowe na zadanie wynoszą **1.915.000,00 zł (wydatki majątkowe)**, z tego: 2025 r. – 0,00 zł, 2026 r. – 1.915.000,00 zł (wkład własny). Limit zobowiązań został ustalony do kwoty 1.915.000,00 zł.

Wyszczególnienie	Plan przed zmianą	Zwiększenie	Zmniejszenie	Plan po zmianie
Łączne nakłady finansowe na wszystkie przedsięwzięcia, z tego:	78 047 273,31	6 119 564,94	5 995 674,83	78 171 163,42
2018r	92 331,00	0,00	0,00	92 331,00
2019r	186 733,00	0,00	0,00	186 733,00
2020r	231 433,69	0,00	0,00	231 433,69
2021r	391 813,22	0,00	0,00	391 813,22
2022r	517 716,85	0,00	0,00	517 716,85
2023r	584 037,00	0,00	0,00	584 037,00
2024r	6 368 294,47	0,00	0,00	6 368 294,47
2025r	43 834 202,03	0,00	4 254 114,89	39 580 087,14
2026r	17 394 798,22	4 818 770,94	1 741 559,94	20 472 009,22
2027r.	3 822 075,90	86 984,00	0,00	3 909 059,90
2028r.	3 529 908,26	83 463,00	0,00	3 613 371,26
2029r.	1 093 929,67	94 083,00	0,00	1 188 012,67
2030r.	0,00	1 036 264,00	0,00	1 036 264,00

Wpłaty na rzecz Związku Powiatowo - Gminnego "Wielkopolski Transport Regionalny" w Poznaniu na pokrycie kosztów funkcjonowania Związku w zakresie finansowania usług dotyczących publicznego transportu zbiorowego	5 595 170,80	1 376 533,20	0,00	6 971 704,00
2024r.	765 729,00	0,00	0,00	765 729,00
2025r.	1 415 180,00	0,00	0,00	1 415 180,00
2026r.	810 063,80	75 739,20	0,00	885 803,00
2027r.	834 251,00	86 984,00	0,00	921 235,00
2028r.	867 621,00	83 463,00	0,00	951 084,00
2029r.	902 326,00	94 083,00	0,00	996 409,00
2030r.	0,00	1 036 264,00	0,00	1 036 264,00
"Rozbudowa ul. Reja w Wągrowcu"	12 036 283,67	3 897 414,89	3 897 414,89	12 036 283,67
2025 r.	3 899 830,61	0,00	3 897 414,89	2 415,72
2026 r	8 136 453,06	3 897 414,89	0,00	12 033 867,95
Wzmocnienie poziomu cyberbezpieczeństwa w powiecie wągrowieckim	850 000,00	356 700,00	356 700,00	850 000,00
2024 r	5 000,00	0,00	0,00	5 000,00
2025 r	587 000,00	0,00	356 700,00	230 300,00
2026 r	258 000,00	356 700,00	0,00	614 700,00
Remont drogi powiatowej nr 1609P Wągrowiec - Rąbczyn	3 656 559,94	0,00	1 741 559,94	1 915 000,00
2025 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 r.	3 656 559,94	0,00	1 741 559,94	1 915 000,00
Zagraniczne praktyki zawodowe drogą do sukcesu 2.0	0,00	323 912,35	0,00	323 912,35
2025 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 r.	0,00	323 912,35	0,00	323 912,35
Rozbudowa drogi powiatowej 1676P - ul. Topolowa w Skokach	0,00	67 957,50	0,00	67 957,50
2025 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 r.	0,00	67 957,50	0,00	67 957,50

Rozbudowa drogi powiatowej 1696P - ul. Św. Wojciecha w Mieścisku	0,00	97 047,00	0,00	97 047,00
2025 r.	0,00	0,00	0,00	0,00
2026 r.	0,00	97 047,00	0,00	97 047,00

W związku z powyższymi zmianami łączne nakłady finansowe na wszystkie przedsięwzięcia wynoszą: 78.171.163,42 zł, z tego: 2018 r. – 92.331,00 zł, 2019 r. – 186.733,00 zł, 2020 r. – 231.433,69 zł, 2021 r. – 391.813,22 zł, 2022 r. – 517.716,85 zł, 2023 r. – 584.037,00 zł, 2024 r. – 6.368.294,47 zł, 2025 r. – 39.580.087,14 zł, 2026 r.- 20.472.009,22 zł, 2027r.- 3.909.059,90 zł, 2028 r. – 3.613.371,26 zł, 2029r. – 1.188.012,67 zł, 2030 r. - 1.036.264,00 zł.. Limit zobowiązań na wszystkie przedsięwzięcia wynosi 19.922.759,90.

Wobec powyższego podjęcie niniejszej uchwały jest uzasadnione.

Przewodnicząca
Rady Powiatu Wągrowieckiego

.....
/Natalia Pałczyńska