

w sprawie projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego

Załącznik
do Uchwały Nr 210/2025
Zarządu Powiatu Chodzieskiego
z dnia 14 listopada 2025 roku

Uchwała Nr
Rady Powiatu Chodzieskiego
z dnia roku

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 ze zm.) oraz art. 226; art. 227; art. 228; art. 230 ust. 6 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), § 2 i 3 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz.83) oraz 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 2025 r. poz. 337 ze zm.) Rada Powiatu Chodzieskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu na lata 2026-2036, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Chodzieskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

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

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

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

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

3. 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 z dnia 27 sierpnia 2009 r. 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.

4. Upoważnia się Zarząd Powiatu Chodzieskiego do dokonywania zmian w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Chodzieskiego, 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 Powiatu.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Tracą moc: Uchwała Nr IX/62/2024 Rady Powiatu Chodzieskiego z dnia 18 grudnia 2024 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego oraz Uchwały zmieniające: Nr X/64/2025 z dnia 16 stycznia 2025 roku, Nr XII/73/2025 z dnia 26 marca 2025 roku, Nr XIII/76/2025 z dnia 12 maja 2025 roku, Nr XIV/87/2025 z dnia 25 czerwca 2025 roku, Nr XV/92/2025 z dnia 29 września 2025 roku, Uchwała Zarządu Powiatu Chodzieskiego Nr 198/2025 z dnia 13 października 2025 roku, **Uchwała Rady Powiatu Chodzieskiego Nr...../..../2025 z dnia.....listopada 2025r. oraz Uchwała Rady Powiatu Chodzieskiego Nr...../..../2025 z dnia.....grudnia 2025r.**

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

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 210/2025
z dnia 2025-11-14

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	105 623 689,04	99 939 117,86	43 275 697,00	4 707 534,00	23 719 929,00	12 927 304,36	15 308 653,50	0,00	5 684 571,18	6 940,00	5 677 631,18
2027	100 676 777,00	100 671 127,00	44 573 968,00	4 848 760,00	24 431 527,00	11 048 959,00	15 767 913,00	0,00	5 650,00	5 650,00	0,00
2028	103 596 380,00	103 590 589,00	45 866 613,00	4 989 374,00	25 140 041,00	11 369 379,00	16 225 182,00	0,00	5 791,00	5 791,00	0,00
2029	106 497 061,00	106 491 125,00	47 150 878,00	5 129 076,00	25 843 962,00	11 687 722,00	16 679 487,00	0,00	5 936,00	5 936,00	0,00
2030	109 372 469,00	109 366 385,00	48 423 952,00	5 267 561,00	26 541 749,00	12 003 290,00	17 129 833,00	0,00	6 084,00	6 084,00	0,00
2031	112 106 781,00	112 100 545,00	49 634 551,00	5 399 250,00	27 205 293,00	12 303 372,00	17 558 079,00	0,00	6 236,00	6 236,00	0,00
2032	114 685 251,00	114 678 859,00	50 776 146,00	5 523 433,00	27 831 015,00	12 586 350,00	17 961 915,00	0,00	6 392,00	6 392,00	0,00
2033	116 978 988,00	116 972 436,00	51 791 669,00	5 633 902,00	28 387 635,00	12 838 077,00	18 321 153,00	0,00	6 552,00	6 552,00	0,00
2034	119 318 601,00	119 311 885,00	52 827 502,00	5 746 580,00	28 955 388,00	13 094 839,00	18 687 576,00	0,00	6 716,00	6 716,00	0,00
2035	121 705 008,00	121 698 124,00	53 884 052,00	5 861 512,00	29 534 496,00	13 356 736,00	19 061 328,00	0,00	6 884,00	6 884,00	0,00
2036	124 017 440,00	124 010 388,00	54 907 849,00	5 972 881,00	30 095 651,00	13 610 514,00	19 423 493,00	0,00	7 052,00	7 052,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	109 266 321,50	98 417 527,20	64 045 673,50	0,00	0,00	315 000,00	0,00	0,00	0,00	10 848 794,30	10 838 794,30	1 185 000,00
2027	102 576 777,00	96 254 943,00	65 710 861,00	0,00	0,00	177 750,00	0,00	0,00	0,00	6 321 834,00	6 321 834,00	0,00
2028	102 736 380,00	98 619 523,00	67 353 633,00	0,00	0,00	140 400,00	0,00	0,00	0,00	4 116 857,00	4 116 857,00	0,00
2029	106 097 061,00	100 961 422,00	68 970 120,00	0,00	0,00	118 800,00	0,00	0,00	0,00	5 135 639,00	5 135 639,00	0,00
2030	108 972 469,00	103 477 988,00	70 694 373,00	0,00	0,00	114 300,00	0,00	0,00	0,00	5 494 481,00	5 494 481,00	0,00
2031	111 706 781,00	106 044 080,00	72 461 732,00	0,00	0,00	96 300,00	0,00	0,00	0,00	5 662 701,00	5 662 701,00	0,00
2032	114 285 251,00	108 661 274,00	74 273 275,00	0,00	0,00	64 800,00	0,00	0,00	0,00	5 623 977,00	5 623 977,00	0,00
2033	116 478 988,00	111 349 186,00	76 130 107,00	0,00	0,00	37 800,00	0,00	0,00	0,00	5 129 802,00	5 129 802,00	0,00
2034	119 018 601,00	114 113 971,00	78 033 360,00	0,00	0,00	19 800,00	0,00	0,00	0,00	4 904 630,00	4 904 630,00	0,00
2035	121 505 008,00	116 955 075,00	79 984 194,00	0,00	0,00	8 550,00	0,00	0,00	0,00	4 549 933,00	4 549 933,00	0,00
2036	123 927 440,00	119 872 213,00	81 983 799,00	0,00	0,00	2 025,00	0,00	0,00	0,00	4 055 227,00	4 055 227,00	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	-3 642 632,46	0,00	7 142 632,46	0,00	0,00	1 992 632,46	56 602,61	5 150 000,00	3 586 029,85
2027	-1 900 000,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	90 000,00	90 000,00	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	z tego:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty 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	3 500 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	2 700 000,00	1 900 000,00	800 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	860 000,00	860 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	90 000,00	90 000,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 700 000,00	4 350 000,00	0,00	1 521 590,66	8 664 223,12
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	3 550 000,00	0,00	4 416 184,00	4 416 184,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	2 690 000,00	0,00	4 971 066,00	4 971 066,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	2 290 000,00	0,00	5 529 703,00	5 529 703,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	1 890 000,00	0,00	5 888 397,00	5 888 397,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	1 490 000,00	0,00	6 056 465,00	6 056 465,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	1 090 000,00	0,00	6 017 585,00	6 017 585,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	590 000,00	0,00	5 623 250,00	5 623 250,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	290 000,00	0,00	5 197 914,00	5 197 914,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	90 000,00	0,00	4 743 049,00	4 743 049,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 138 175,00	4 138 175,00

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	1,28%	2,06%	8,19%	8,19%	TAK	TAK
2027	1,09%	5,14%	6,79%	6,79%	TAK	TAK
2028	1,08%	5,56%	6,87%	6,87%	TAK	TAK
2029	0,55%	5,96%	5,63%	5,63%	TAK	TAK
2030	0,53%	6,17%	5,01%	5,01%	TAK	TAK
2031	0,50%	6,17%	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2032	0,46%	5,96%	5,08%	5,08%	TAK	TAK
2033	0,52%	5,44%	5,29%	5,29%	TAK	TAK
2034	0,30%	4,91%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2035	0,19%	4,39%	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2036	0,08%	3,75%	5,57%	5,57%	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	454 027,29	454 027,29	349 345,83	767 853,18	767 853,18	760 271,43	405 967,82	405 967,82	288 022,35
2027	306 958,10	306 958,10	226 179,65	0,00	0,00	0,00	324 039,10	324 039,10	226 179,65
2028	289 908,10	289 908,10	213 616,49	0,00	0,00	0,00	306 989,10	306 989,10	213 616,49
2029	131 658,47	131 658,47	97 011,53	0,00	0,00	0,00	132 647,09	132 647,09	97 011,53
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

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
2026	0,00	0,00	0,00	16 322 925,72	7 954 131,42	8 368 794,30	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	2 669 445,10	2 369 445,10	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 230 987,10	1 230 987,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	189 281,09	189 281,09	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyплаты z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2026	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	860 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	90 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

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

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

Przedsięwzięcia WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 210/2025
z dnia 2025-11-14

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)					47 559 556,69	16 322 925,72	2 669 445,10	1 230 987,10	189 281,09	11 732 473,14
1.a	- wydatki bieżące					16 845 364,69	7 954 131,42	2 369 445,10	1 230 987,10	189 281,09	9 972 684,52
1.b	- wydatki majątkowe					30 714 192,00	8 368 794,30	300 000,00	0,00	0,00	1 759 788,62
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:					1 911 208,37	405 967,82	324 039,10	306 989,10	132 647,09	1 169 643,11
1.1.1	- wydatki bieżące					1 911 208,37	405 967,82	324 039,10	306 989,10	132 647,09	1 169 643,11
1.1.1.1	"Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim"- FEW 2021-2027 - cel: zwiększenie dostępności i poszerzenie zakresu usług wspierających dla 607 osób tj.dzieci i młodzieży przebywającej w pieczy zastępczej oraz wsparcie 5 powiatowych systemów pieczy zast. i ich 50 pracowników realizujących zadania z zakresu wspierania rodziny i systemu pieczy zast, rozdz.85395	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2029	1 727 872,60	383 392,82	324 039,10	306 989,10	132 647,09	1 147 068,11	
1.1.1.2	Wzmocnienie Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Chodzieży oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu Chodzieskiego - Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym oraz oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu Chodzieskiego rozdz.75095	Starostwo Powiatowe - OR	2024	2026	183 335,77	22 575,00	0,00	0,00	0,00	22 575,00	
1.1.2	- wydatki majątkowe					0,00	0,00	0,00	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					45 648 348,32	15 916 957,90	2 345 406,00	923 998,00	56 634,00	10 562 830,03
1.3.1	- wydatki bieżące					14 934 156,32	7 548 163,60	2 045 406,00	923 998,00	56 634,00	8 803 041,41
1.3.1.1	Pogotowie rodzinne 2 - cel: pełnienie funkcji rodziny zastępczej zawodowej o charakterze pogotowia rodzinnego, rozdz. 85508	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2018	2027	611 974,00	95 607,00	47 804,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.2	Pogotowie Rodzinne 3 - cel: Pełnienie funkcji rodziny zastępczej zawodowej o charakterze pogotowia rodzinnego, rozdz. 85508	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2027	443 314,48	97 606,00	48 804,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.3	Rodzina zawodowa - cel: pełnienie funkcji rodziny zastępczej zawodowej, rozdz. 85508	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2018	2027	430 104,00	65 599,00	32 800,00	0,00	0,00	0,00	
1.3.1.4	Rodzina zawodowa 2 - Pełnienie funkcji rodziny zawodowej zastępczej, rozdz. 85508	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2025	2029	275 676,00	65 599,00	65 599,00	65 599,00	5 467,00	0,00	
1.3.1.5	Rodzina zawodowa 3 - Pełnienie funkcji rodziny zastępczej zawodowej, rozdz. 85508	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2025	2029	262 398,00	65 599,00	65 599,00	65 599,00	38 267,00	0,00	
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie dróg 2025-2028 - Zapewnienie bezpieczeństwa ruchu drogowego w okresie zimowym, rozdz. 60014	Starostwo Powiatowe - DR	2025	2028	3 880 000,00	1 200 000,00	1 200 000,00	700 000,00	0,00	3 100 000,00	
1.3.1.7	"Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim" obsługa księgowo - płacowa - Środki na obsługę księgowo-płacową projektu pod nazwą "Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim", rozdz. 75085	POWIATOWE CENTRUM USŁUG WSPÓLNYCH W CHODZIEŻY	2024	2029	141 900,00	25 800,00	25 800,00	25 800,00	12 900,00	90 300,00	

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						
1.3.1.8	Bieżące utrzymanie dróg powiatowych w granicach m. Chodzież - cel: Realizację wybranych zadań z zakresu bieżącego utrzymania dróg powiatowych zlokalizowanych w granicach administracyjnych miasta Chodzieży, rozdz. 60014	Starostwo Powiatowe - DR	2023	2026	1 360 000,00	460 000,00	0,00	0,00	0,00	460 000,00
1.3.1.9	Prowadzenie Strefy Płatnego Parkowania na drogach powiatowych w Chodzieży - cel: Prowadzenie obsługi administracyjnej i technicznej strefy, rozdz.60019	Starostwo Powiatowe - DR	2023	2026	1 125 730,00	330 000,00	0,00	0,00	0,00	330 000,00
1.3.1.10	"Zapewnienie utrzymania operatorskiego systemu EDM umożliwiającego prowadzenie przez Szpital Powiatowy im.prof.Romana Drewsa, elektronicznej dokumentacji medycznej, w tym usług e-dokumentacja i e-rejestracja." - Utrzymanie trwałości projektu realizowanego na rzecz Szpitala Powiatowego w Chodzieży w latach 2024-2028 pn. "Wypożyczenie środowisk informatycznych, wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie EDM oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu Województwa." rozdz.85195	Starostwo Powiatowe - SOP	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Wykonanie i dostarczenie tablic rejestracyjnych do Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Chodzieży - Wykonanie i dostarczenie tablic rejestracyjnych do Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Chodzieży, rozdz.75618	Starostwo Powiatowe - KM	2025	2027	1 092 000,00	300 000,00	492 000,00	0,00	0,00	47 387,81
1.3.1.12	Nieodpłatna Pomoc Prawna - Świadczenie nieodpłatnej pomocy prawnej, rozdz. 75515	Starostwo Powiatowe - OR	2024	2026	280 059,84	142 353,60	0,00	0,00	0,00	142 353,60
1.3.1.13	Realizacja programu usuwania azbestu na terenie Powiatu Chodzieskiego w latach 2025-2026 - - usuwanie wyrobów zawierających azbest z terenu Powiatu Chodzieskiego, rozdz. 90026	Starostwo Powiatowe - OS	2025	2026	114 000,00	57 000,00	0,00	0,00	0,00	57 000,00
1.3.1.14	Remonty dróg powiatowych - Odtworzenie parametrów technicznych jezdni bitumicznych na wybranych drogach powiatowych, rozdz. 60014	Starostwo Powiatowe - DR	2025	2026	4 582 000,00	4 576 000,00	0,00	0,00	0,00	4 576 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				30 714 192,00	8 368 794,30	300 000,00	0,00	0,00	1 759 788,62
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1494P Rutki-Sypniewo - cel: odtworzenie parametrów technicznych drogi, podniesienie komfortu jazdy oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, rozdz. 60014	Starostwo Powiatowe - DR	2017	2026	8 753 792,00	4 100 000,00	0,00	0,00	0,00	351 840,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P - cel: odtworzenie parametrów technicznych drogi, podniesienie komfortu jazdy oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, rozdz. 60014	Starostwo Powiatowe - DR	2019	2026	10 798 600,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00	1 000,00
1.3.2.3	Przebudowa najbardziej zdegradowanych odcinków dróg powiatowych na terenie miasta Chodzież - cel: odtworzenie parametrów technicznych dróg, podniesienie komfortu jazdy oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, rozdz. 60014	Starostwo Powiatowe - DR	2023	2026	9 374 000,00	2 985 294,30	0,00	0,00	0,00	26 398,62
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Chodzieży - Poprawa efektywności energetycznej budynku, rozdz. 80195	Starostwo Powiatowe - AI, SOP	2024	2027	1 085 800,00	595 800,00	300 000,00	0,00	0,00	895 800,00
1.3.2.5	Prowadzenie Strefy Płatnego Parkowania na drogach powiatowych w Chodzieży/majątkowe - cel: Prowadzenie obsługi administracyjnej i technicznej strefy, rozdz.60019	Starostwo Powiatowe - DR	2023	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 1500P - Dostosowanie parametrów technicznych drogi do wymaganych standardów, podniesienia komfortu jazdy oraz poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, rozdz. 600014	Starostwo Powiatowe - DR	2024	2026	312 000,00	309 000,00	0,00	0,00	0,00	94 750,00

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						
1.3.2.7	Modernizacja instalacji sanitarnej w budynku w Szamocinie ul. Staszica 4 - Efektywne wykorzystanie energii ciepłej, rozdz. 85295	Starostwo Powiatowe - AI	2025	2026	290 000,00	277 700,00	0,00	0,00	0,00	290 000,00

UZASADNIENIE
Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Chodzieskiego
na lata 2026-2036

I. Objaśnienia danych (prezentowanych w załączniku Nr 1)

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 Chodzieskiego 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 Chodzieskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Chodzieskiego za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Chodzieskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2036. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Chodzieskiego została przygotowana na lata 2026-2036.

Przyjęte wartości nie stanowią planu, a jedynie prognozę na przyszłość, opartą na aktualnie posiadanej wiedzy i analizie wstępnych danych. Jednak pomimo relatywnie niezbyt długiego okresu objętego prognozą, istnieje szereg zmiennych czynników, mogących mieć wpływ na gospodarkę finansową powiatu. Trudno jest przewidzieć dalsze zmiany legislacyjne. Opracowując projekt Zarząd Powiatu uwzględnił zmiany w ustawie o finansach publicznych, w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz

innych ustawach dotyczących merytorycznych zmian w zakresie zadań realizowanych przez koordynatorów.

W celu polepszenia i zapewnienia zadowalającej sytuacji finansowej powiatu w latach następnych oraz spełnienia uregulowań wynikających z art. 242 ustawy o finansach publicznych, muszą zostać podjęte dalsze decyzje racjonalizujące organizację powiatu. W kolejnych latach konieczna jest dalsza racjonalizacja wydatków w jednostkach oraz ich restrukturyzacja.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Chodzieskiego wykorzystano dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB i dynamikę średniorocznej inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Chodzieskiego, 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 21 lipca 2025 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy:

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
2027	3,00%	2,60%
2028	2,90%	2,50%
2029	2,80%	2,40%
2030	2,70%	2,40%
2031	2,50%	2,50%
2032	2,30%	2,50%
2033	2,00%	2,50%
2034	2,00%	2,50%
2035	2,00%	2,50%
2036	1,90%	2,50%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2036 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości

inwestycyjno-kredytowych Powiatu Chodzieskiego.

Zgodnie z przyjętym założeniem, dochody i wydatki bieżące w roku 2026 uwzględnione w WPF wynikają z wartości zawartych w projekcie budżetu na 2026 rok. Od 2027 roku dochody i wydatki bieżące ustalono za pomocą wskaźników inflacji oraz wskaźnika dynamiki PKB. 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:

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

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;

S – współczynnik stałego wzrostu.

1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Chodzieskiego 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: 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 Chodzieskiego 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	2027-2036	100,00%	0,00%
dochody z udziału w CIT	2027-2036	100,00%	0,00%
subwencja ogólna	2027-2036	100,00%	0,00%
dotacje bieżące	2027-2036	100,00%	0,00%
pozostałe	2027-2036	100,00%	0,00%

Zródło: Opracowanie własne.

W związku z faktem, iż w roku 2026 w dochodach bieżących ujęta jest pomoc finansowa z gmin na zadanie „Remonty dróg powiatowych” w kwocie 2.266.164 zł, od roku 2027 dokonano włączeń planowanych dochodów o ww kwotę.

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 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku w (szczególności drewna) zaplanowano na poziomie 6.940,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 5.677.631,18 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

2. Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Chodzieskiego 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 Chodzieskiego 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 inflacji (CPI)
wynagrodzenia i pochodne	2027-2036	0,00%	100,00%
inne	2027-2036	0,00%	100,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w

roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2026 r. w budżecie Powiatu Chodzieskiego wydatki na wynagrodzenia pochodne od wynagrodzeń zabezpieczono w wysokości 64.045.673,50 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2025 r. o kwotę 1.954.443,94 zł. W latach 2027-2036 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 Chodzieski 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 aktualną projekcją Narodowego Banku Polskiego, inflacja CPI będzie systematycznie spadać, powracając trwale do przedziału odchyleń od celu inflacyjnego (1,5%-3,5%) w pierwszym kwartale 2026 roku.

Prognoza na lata po 2026 r. jest oparta na scenariuszu stabilnego rozwoju makroekonomicznego Polski. Jako, że stawka WIBOR jest ściśle skorelowana ze stopami procentowymi NBP oraz ogólną sytuacją na rynku międzybankowym, przyjęto, że od 2027 roku do dalszych lat prognozy, dla celów kalkulacyjnych przyjęto stałą stawkę WIBOR na poziomie 3,5%. Jest to poziom adekwatny do prognozowanego środowiska makroekonomicznego, w którym inflacja jest pod kontrolą, a gospodarka rozwija się w sposób zrównoważony. To założenie pozwala na stabilną i przewidywalną prognozę kosztów obsługi długu w długim terminie.

Pozostałe wydatki bieżące

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

W związku z faktem, iż w roku 2026 planowane jest zadanie w ramach pozostałych wydatków bieżących pn. „Remonty dróg powiatowych” w kwocie 4.576.000 zł, od roku 2027 dokonano wyłączeń planowanych wydatków o ww kwotę.

2.2. Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego na lata 2026-2036.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na rok 2026 zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Deficyt budżetu planuje się na poziomie 3.642.632,46 zł, a jego pokrycie prognozuje się z niewykorzystanych środków na rachunku pn. „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim -FEW 2021-2027” w kwocie

56.602,61 zł, wolnych środków w kwocie 3.586.029,85 zł.

W roku 2027 planowany deficyt wynosi 1.900.000 zł, który zostanie pokryty z planowanych przychodów z lokat z lat poprzednich.

W pozostałym okresie prognozowany wynik finansowy jest dodatni. Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne. Jednakże z uwagi na nieprzewidywalne wahania inflacji w ostatnim okresie, prognozowane wielkości dochodów i wydatków są tym bardziej trudne do oszacowania w długim okresie. Powoduje to konieczność dalszej reorganizacji jednostek w celu ograniczenia wydatków bieżących.

Planuje się, że prognozowana kwota nadwyżki w pozostałych latach objętych prognozą zostanie rozdysponowana na spłatę kredytów, może być również przeznaczona i na wcześniejszą spłatę kredytów i na wydatki majątkowe. Decyzja o ostatecznym jej przeznaczeniu uzależniona jest od sytuacji finansowej i zostanie podjęta w trakcie realizacji budżetów lat przyszłych.

4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 7.142.632,46 zł. Przychody Powiatu Chodzieskiego w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych §957: 1.936.029,85 zł,
2. niewykorzystane środki z Programu Regionalne Fundusze Europejskie dla Wielkopolski § 906: 56.602,61 zł na rachunku budżetu pn. „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim -FEW 2021-2027” z roku 2025 z przeznaczeniem na wydatki roku 2026),
3. wolne środki § 950: 5.150.000 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w roku 2027 w kwocie 2.700.000 zł z tytułu lokat z lat poprzednich.

Wyjaśnienie w zakresie ujęcia planowanych kwot przychodów i rozchodów w roku 2026:

W Uchwale Nr 198/2025 z dnia 13.10.2025 roku w Wieloletniej Prognozie Finansowej określone zostały:

a) planowane przychody budżetu w 2025 roku w łącznej kwocie 4.522.179,01 zł, z tego:

- 2.519.539,01 zł (§ 905) z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami (tj. z niewykorzystanych środków na rachunkach pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 1494P Rutki-Sypniewo" II etap w kwocie 2.498.222,05 zł, środków z Funduszu Pomocy na zadanie pn. „Kształcenie obywateli Ukrainy” w kwocie 779,30 zł oraz dochodów PODGiK wykonanych w 2024 roku i niewykorzystanych na wydatki PODGiK roku 2024 w kwocie 20.537,66 zł),

- 2.640 zł (§ 906) z tytułu niewykorzystanych środków na wydatki z projektu UE pn. „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim”,
- 2.000.000 zł (§950) z tytułu wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych,

b) planowane rozchody budżetu w 2025 roku w łącznej kwocie 2.500.000 zł, z tego:

- 1.700.000 zł (§994) z tytułu przelewów na rachunki lokat wykraczające poza rok budżetowy
- 800.000 zł spłata kredytu z lat poprzednich.

c) planowane przychody budżetu w 2026 roku w łącznej kwocie 7.642.632,46 zł, z tego:

- 1.936.029,85 zł (§957) z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych,
- 56.602,61 zł (§ 906) z tytułu niewykorzystanych środków na wydatki z projektu UE pn. „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim”,
- 3.950.000,00 zł (§950) z tytułu wolnych środków na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikających z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych,
- 1.700.000 zł (§954) z tytułu przelewów z rachunków lokat z lat poprzednich.

W grudniu 2025 roku na Sesji Rady Powiatu przed przyjęciem niniejszej uchwały zostaną przedłożone projekty uchwał (dostosowujące poniższe zmiany) tj. uchwały zmieniającej budżet na 2025 rok oraz WPF (na lata 2025-2036), w związku z faktem, iż niektóre planowane w 2025 roku wydatki zostały przesunięte do realizacji na 2026 rok (określone w uzasadnieniu do projektu budżetu na rok 2026 i WPF – przedsięwzięcia).

W uchwałach tych uwzględnione zostaną zmiany tj. zmniejszenie planu przychodów w roku 2025 o kwotę 1.200.000 zł z tytułu wolnych środków (§950) i przeniesienie ich do roku 2026, zmniejszenie planu rozchodów w roku 2025 o kwotę 1.700.000 zł z tytułu przelewów na rachunki lokat wykraczające poza rok budżetowy (§ 994) z równoczesnym zmniejszeniem planu przychodów w roku 2026 z tytułu przelewów z rachunków lokat z lat poprzednich o kwotę 1.700.000 zł (§ 954) oraz w celu zachowania równowagi budżetowej zwiększenie planu wydatków w roku 2025 poprzez dostosowanie poziomu rezerw o kwotę 500.000 zł (wynikającą z różnicy zmniejszenia przychodów -1.200.000 zł oraz zmniejszenia rozchodów -1.700.000 zł).

Po uwzględnieniu ww zmian dane dotyczące przedsięwzięć, przychodów i rozchodów, zawarte w budżecie 2025 roku i WPF (na lata 2025-2036) będą zgodne z danymi budżetu 2026 roku i WPF (na lata 2026-2036), a tym samym będą zgodne kwoty:

- przychodów z tytułu wolnych środków w §950 wynoszące po zmianie: w 2025 roku 800.000 zł (2.000.000 zł – 1.200.000 zł), w 2026 roku 5.150.000 zł (3.950.000 + 1.200.000 zł),
- przychodów z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w §957 w 2025 roku bez zmian 0 zł, w

2026 roku bez zmian 1.936.029,85 zł,

- *przychodów z tytułu środków niewykorzystanych na wydatki z projektu UE w § 906 pn. „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim” bez zmian: w roku 2025 w kwocie 2.640 zł oraz w roku 2026 w kwocie 56.602,61 zł,*
- *przychodów z tytułu z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami w § 905 w roku 2025 bez zmian w kwocie 2.519.539,01 zł,*
- *rozchodów 2025 r. z tytułu przelewów na rachunki lokat wykraczające poza rok budżetowy w § 994 po zmianie w kwocie 0 zł (1.700.000 – 1.700.000 zł),*
- *przychodów 2026 r. z tytułu przelewów z rachunków lokat z lat poprzednich w § 954 po zmianie w kwocie 0 zł (1.700.000 – 1.700.000 zł).*

Ww kwoty przychodów 2026 r. w szczególności z tytułu wolnych środków i nadwyżki stanowią nieangażowane środki w budżecie roku 2025. Rzeczywisty poziom wolnych środków i nadwyżki wg stanu na koniec 2025 roku zostanie zaktualizowany w roku 2026, po zakończeniu roku budżetowego, zamknięciu ksiąg rachunkowych i sporządzeniu sprawozdań za rok 2025.

5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Chodzieskiego w roku 2026 w kwocie 3.500.000 zł obejmują:

1. spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych 800.000 zł;
2. inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu tj. założenie lokat wykraczających poza rok budżetowy w kwocie 2.700.000 zł.

W zakresie zawartych umów, rozchody w kolejnych latach Powiatu Chodzieskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami [kol.5.1].

6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Chodzieskiego na lata 2026-2036, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 5.150.000 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 4.350.000 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 2026 roku wyniesie 4,81%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami

bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Chodzieski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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 Chodzieskiego 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 III kwartału)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan III kwartału)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	1,09%	6,79%	TAK	6,79%	TAK
2028	1,08%	6,87%	TAK	6,87%	TAK
2029	0,55%	5,63%	TAK	5,63%	TAK
2030	0,53%	5,01%	TAK	5,01%	TAK
2031	0,50%	5,29%	TAK	5,29%	TAK
2032	0,46%	5,08%	TAK	5,08%	TAK
2033	0,52%	5,29%	TAK	5,29%	TAK
2034	0,30%	5,77%	TAK	5,77%	TAK
2035	0,19%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2036	0,08%	5,57%	TAK	5,57%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Chodzieski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

II. Wykaz przedsięwzięć do WPF (prezentowany w załączniku Nr 2)

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, z tego:

1.1.1 w ramach wydatków bieżących, przedsięwzięcia pn:

1.1.1.1 Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pільskim (FEW 2021-2027) którego łączne nakłady finansowe wynoszą 1.727.872,60 zł, z tego: poniesione wydatki w roku 2024 wynoszą 263.255,39 zł, limit wydatków w 2025 roku wynosi 317.549,10 zł, w 2026 roku 383.392,82 zł, w 2027 roku 324.039,10 zł, w 2028 roku 306.989,10 zł, w 2029 roku 132.647,09 zł. Limit zobowiązań planuje się w kwocie 1.147.068,11 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2029 w celu zwiększenia dostępności i poszerzenia zakresu usług wspierających dla 607 osób tj. dzieci i młodzieży przebywającej w pieczy zastępczej oraz wsparcia 5 powiatowych systemów pieczy zastępczej i ich 50 pracowników. Projekt realizowany w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027. Koordynatorem zadania jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

1.1.1.2 Wzmocnienie Cyberbezpieczeństwa w Starostwie Powiatowym w Chodzieży oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu Chodzieskiego: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 183.335,77 zł, z tego: wydatki wykonane w roku 2024 wynoszą 76.333,94 zł, w 2025 roku limit wydatków wynosi 160.780,77 zł, w 2026 roku 22.575 zł. Limit zobowiązań planuje się w kwocie 22.575 zł. Projekt realizowany jest w celu dostosowania wymagań narzuconych przepisami prawa i normami bezpieczeństwa informacji, które należy minimalizować poprzez podnoszenie świadomości użytkowników oraz stosowania wielopoziomowych zabezpieczeń. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wydatki bieżące: w szczególności zakup systemów operacyjnych, licencji, szkolenie pracowników oraz przeprowadzenie audytu wdrożeniowego, usługę migracji danych zapisanych w serwerze w Wydziale GN, audyty testów bezpieczeństwa, KRI, końcowy. Zadanie jest dofinansowane z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy (FERC) w 92% wartości zadania, w 8% finansowane ze środków własnych powiatu. Wydatki majątkowe ww przedsięwzięcia zakończono w 2025 roku. Kwota dofinansowania wydatków bieżących wynosi ogółem 209.356,99 zł, z tego: w 2024 roku 37.544,79 zł, w 2025 roku 171.812,20 zł (w tym refundacja za wydatki poniesione w roku 2024), roku 2026 roku 143.419,09 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (OR).

1.3 Programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1), z tego:

1.3.1 w ramach wydatków bieżących, przedsięwzięcia pn:

1.3.1.1. Pogotowie Rodzinne 2: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 611.974 zł, z tego wydatki wykonane w 2018 roku wynoszą 13.787,60 zł, w 2019 roku 36.995,82 zł, w 2020 roku 41.319,10 zł, w 2021 roku 42.668,04 zł, w 2022 roku 50.056,74 zł, w 2023 roku 75.494,93 zł, w 2024 roku 90.711,62 zł, w 2025 roku limit wydatków wynosi 108.615 zł, w 2026 roku 95.607 zł, w 2027 roku 47.804 zł, limit zobowiązań wynosi 0 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2018-2027 w celu pełnienia funkcji rodziny zastępczej zawodowej o charakterze pogotowia rodzinnego. Koordynatorem zadania jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

1.3.1.2 Pogotowie rodzinne 3: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 443.314,48 zł, z tego: wydatki wykonane w 2022 roku wynoszą 23.626,04 zł, w 2023 roku 75.899,55 zł, w 2024 roku 78.190,76 zł, limit wydatków w roku 2025 wynosi 110.190,76 zł, w 2026 roku

wynosi 97.606 zł, w 2027 roku 48.804 zł, limit zobowiązań wynosi 0 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2022-2027 w celu pełnienia funkcji rodziny zastępczej zawodowej o charakterze pogotowia rodzinnego. Koordynatorem zadania jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

1.3.1.3 Rodzina zawodowa: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 430.104 zł, z tego: wydatki wykonane w 2018 r. wynoszą 11.905,37 zł, w 2019 roku 28.720,80 zł, w 2020 roku 28.331,64 zł, w 2021 roku 28.720,80 zł, w 2022 roku 38.908,76 zł, w 2023 roku 56.535,31 zł, w 2024 roku 61.735,75 zł, limit wydatków w 2025 roku wynosi 78.879 zł, w 2026 roku 65.599 zł, w 2027 roku 32.800 zł, limit zobowiązań wynosi 0 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2018-2027 w celu pełnienia funkcji rodziny zastępczej zawodowej. Koordynatorem zadania jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

1.3.1.4 Rodzina zawodowa 2: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 275.676 zł, z tego: limit wydatków w 2025 roku wynosi 73.412 zł, w latach 2026-2028 w kwocie 65.599 zł w każdym roku, w 2029 roku 5.467 zł oraz limit zobowiązań wynosi 0 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025-2029 w celu pełnienia funkcji rodziny zastępczej zawodowej. Koordynatorem zadania jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

1.3.1.5 Rodzina zawodowa 3: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 262.398 zł, z tego: limit wydatków w 2025 roku wynosi 27.334 zł, w latach 2026-2028 w kwocie 65.599 zł w każdym roku, w 2029 roku 38.267 zł oraz limit zobowiązań wynosi 0 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025-2029 w celu pełnienia funkcji rodziny zastępczej zawodowej. Koordynatorem zadania jest Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie.

1.3.1.6 Zimowe utrzymanie dróg 2025-2028: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 3.880.000 zł, z tego: limit wydatków w 2025 roku wynosi 780.000 zł, w latach 2026-2027 w kwocie 1.200.000 zł w każdym roku, w 2028 roku 700.000 zł oraz limit zobowiązań planuje się w kwocie 3.100.000 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025-2028 w celu zapewnienia bezpieczeństwa ruchu drogowego w okresie zimy poprzez usuwanie gołoledzi, odśnieżanie, oczyszczanie dróg i ulic z zalegającego śniegu. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR).

1.3.1.7 Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie pilskim – obsługa księgowo płacowa: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 141.900 zł, z tego: wykonanie w roku 2024 wynosi 25.800 zł, limit wydatków w latach 2025-2028 w kwocie 25.800 zł w każdym roku, natomiast w 2029 roku 12.900 zł. Limit zobowiązań wynosi 90.300 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2029. Środki przeznacza się dla pracowników PCUW na obsługę księgowo płacową projektu realizowanego przez PCPR. Koordynatorem zadania jest Powiatowe Centrum Usług Wspólnych.

1.3.1.8 Bieżące utrzymanie dróg powiatowych w granicach m. Chodzież : Łączne nakłady finansowe wynoszą 1.360.000 zł, z tego wydatki wykonane w 2023 roku wynoszą 184.919,58 zł, w 2024 roku 293.705,68 zł, w 2025 roku limit wydatków planuje się w kwocie 400.000 zł, w 2026 roku 460.000 zł. Limit zobowiązań wynosi 460.000 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026. Środki finansowe przekazywane są Gminie Miejskiej Chodzież na koszty bieżącego utrzymania dróg powiatowych w granicach miasta Chodzieży o łącznej długości 13,166 km, w tym: utrzymanie czystości i porządku (w tym na jezdniach, chodnikach i ścieżkach pieszo – rowerowych), koszenie poboczy, trawników, utrzymanie zieleni ozdobnej, zbieranie i pozbywanie się odpadów zgromadzonych w pojemnikach do tego przeznaczonych, uprzątnięcie i utylizacja padliny

zwierząt, uprzątnięcie śniegu, lodu, i innych zanieczyszczeń z chodników, zimowe utrzymanie (zwalczanie śliskości i odsnieżanie). Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR).

1.3.1.9 Prowadzenie Strefy Płatnego Parkowania na drogach powiatowych w Chodzieży, łączne nakłady finansowe wynoszą 1.125.730 zł, z tego wydatki wykonane w 2023 roku wynoszą 210.575,36 zł, w 2024 roku 249.730 zł, w 2025 roku limit wydatków planuje się w kwocie 300.000 zł, w 2026 roku 330.000 zł. Limit zobowiązań ustala się w kwocie 330.000 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026. Środki finansowe przekazywane są Gminie Miejskiej Chodzież na koszty prowadzenia obsługi administracyjnej i technicznej strefy dotyczącej płatnego parkowania na odcinkach dróg powiatowych, w tym pobieranie opłat za parkowanie pojazdów w strefie oraz wykonywanie kontroli. Rozszerza się zakres przedsięwzięcia o wydatki majątkowe w 2026 roku w kwocie 100.000 zł (zakup urządzeń do poboru opłat parkingowych) szczegółowo opisany w pkt 1.3.2.5. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR).

1.3.1.10 Zapewnienie utrzymania operatorskiego systemu EDM umożliwiającego prowadzenie przez Szpital Powiatowy im. prof. Romana Drewsa elektronicznej dokumentacji medycznej, w tym usług e-dokumentacja i e-rejestracja, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 335.000 zł, z tego: wydatki wykonane w 2024 roku wynoszą 67.000 zł, limit wydatków na lata 2025-2028 planuje się w kwocie 67.000 zł w każdym roku. Z uwagi na zawartą umowę limit zobowiązań ustala się w kwocie 0 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2028. Celem jest utrzymanie trwałości projektu realizowanego na rzecz Szpitala Powiatowego w Chodzieży pn. „Wyposażenie środowisk informatycznych, wojewódzkich, powiatowych i miejskich podmiotów leczniczych w narzędzia informatyczne umożliwiające wdrożenie EDM oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu Województw”. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (SOP).

1.3.1.11 Wykonanie i dostarczenie tablic rejestracyjnych do Wydziału Komunikacji Starostwa Powiatowego w Chodzieży, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 1.092.000 zł, z tego: limit wydatków w 2025 roku wynosi 300.000 zł, w 2026 roku 300.000 zł, w 2027 roku 492.000 zł. Limit zobowiązań ustala się w kwocie 47.387,81 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025-2027, celem jest wykonanie i dostarczenie tablic rejestracyjnych do Wydziału Komunikacji w Starostwie Powiatowym w Chodzieży. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (KM).

1.3.1.12 Nieodpłatna pomoc prawna: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 280.059,84 zł, z tego: limit wydatków w 2025 roku wynosi 137.706,24 zł, w 2026 roku 142.353,60 zł oraz limit zobowiązań ustala się w kwocie 142.353,60 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026 w celu świadczenia nieodpłatnej pomocy prawnej w formie 2 punktów na terenie powiatu chodzieskiego, z tego 1 punkt powierza organizacji pozarządowej prowadzącej działalność pożytku publicznego (wyłonionej w ramach konkursu), w 2 punkcie w formie dyżurów usługi świadczyć będą radcy prawni oraz adwokaci. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (OR).

1.3.1.13 Realizacja programu usuwania azbestu na terenie Powiatu Chodzieskiego w latach 2025-2026, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 114.000 zł, z tego: limit wydatków w 2025 oraz 2026 roku wynosi 57.000 zł w każdym roku oraz limit zobowiązań ustala się w kwocie 57.000 zł. Przedsięwzięcie jest finansowane w 100% ze środków Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Poznaniu. Zadanie

realizowane w latach 2025-2026. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (OS).

1.3.1.14 **Remonty dróg powiatowych**, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 4.582.000 zł, z tego limit wydatków w 2025 roku wynosi 6.000 zł, w 2026 roku 4.576.000 zł. Limit zobowiązań wynosi 4.576.000 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025-2026 w odtworzenia parametrów technicznych jezdni bitumicznych na wybranych drogach powiatowych. Dofinansowanie z Gmin wynosi łącznie 2.268.164 zł (z Gminy Wiejskiej Chodzież 623.828 zł, Gminy Budzyń 1.169.357 zł oraz Gminy Margonin 472.979 zł), z tego w roku 2026 wynosi 2.266.164 zł, co stanowi 50% szacowanych kosztów robót drogowych. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR).

1.3.2 w ramach wydatków majątkowych, przedsięwzięcia pn:

1.3.2.1 **Przebudowa drogi powiatowej nr 1494P Rutki-Sypniewo**, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 8.753.792 zł, z tego wydatki wykonane (na dokumentację i aktualizację kosztorysów) w 2019 roku wynoszą 49.882, w 2020 roku 7.995 zł, w latach 2021-2022 nie ponoszono wydatków, w 2023 roku 8.487 zł, w 2024 roku 96.422,31 zł, w 2025 roku planowane nakłady wynoszą 4.130.000 zł, w 2026 roku 4.100.000 zł. Limit zobowiązań planuje się w kwocie 351.840 zł. Przedsięwzięcie ogółem realizowane w latach 2017-2026 w celu odtworzenia parametrów technicznych drogi, podniesienia komfortu jazdy oraz poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zakres rzeczowy zadania obejmuje wykonanie robót drogowych, nadzór inwestorski, montaż tablic informacyjnych oraz nasadzenia zastępcze drzew. Na II odcinek drogi powiat otrzymał dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.502.502,05 zł. Dofinansowanie z Gminy Margonin na II odcinek drogi wynosi 312.812 zł (w roku 2025). W latach 2024-2025 wkład własny Powiatu ogółem na wydatki kwalifikowane II etapu wynoszą 312.813,53 zł, ponadto zabezpiecza się środki własne powiatu w kwocie 2.836.557,42 zł (w tym wydatki niekwalifikowane) m.in. na nasadzenia zastępcze za wycięte drzewa, doświetlenie przejść dla pieszych, przebudowę progu, przebudowę oświetlenia, roboty drogowe kolejnych odcinków. Na przebudowę III odcinka drogi Powiat Chodzieski otrzymał dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 2.829.838,93 zł. Planowany koszt przebudowy wynosi 4.730.449,74 zł, w tym 4.716.398,22 zł wydatek kwalifikowalny a niekwalifikowalny 14.051,52 zł. Dofinansowanie z Gminy Margonin w 2026 roku na III odcinek wynosi 918.778 zł. Zadanie realizowane w latach 2017-2026. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR).

1.3.2.2 **Przebudowa drogi powiatowej nr 1341P**: którego łączne nakłady finansowe wynoszą 10.798.600 zł, z tego wydatki wykonane w 2019 roku wynoszą 14.760 zł, w 2020 roku 32.000 zł, w 2021 roku wydatków nie poniesiono, w 2022 roku 3.255.641,60 zł, w 2023 roku 2.175.918,93 zł, w 2024 roku 39.360 zł, w 2025 roku limit wydatków wynosi 4.024.000 zł, w 2026 roku 1.000 zł. Limit zobowiązań planuje się w kwocie 1.000 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2019-2026 w celu odtworzenia parametrów technicznych drogi, podniesienia komfortu jazdy oraz poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Po wykonaniu I, II i III etapu nastąpi kontynuacja realizacji przedmiotowego zadania w przypadku otrzymania dofinansowania z Lasów Państwowych. Kwota w wysokości 1.000 zł będzie stanowiła zabezpieczenie środków finansowych na sfinansowanie prac związanych z przygotowaniem zadania do dalszej realizacji. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR).

1.3.2.3 **Przebudowa najbardziej zdegradowanych odcinków dróg powiatowych na terenie miasta Chodzież**, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 9.374.000 zł, z tego:

w 2024 roku wydatki wykonano w kwocie 67.750,79 zł, w 2025 roku limit wydatków wynosi 6.315.974,70 zł, w 2026 roku 2.985.294,30 zł oraz limit zobowiązań planuje się w kwocie 26.398,62 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2023-2026 w celu odtworzenia parametrów technicznych dróg, podniesienia komfortu jazdy oraz poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Zakres rzeczowy obejmuje wykonanie dokumentacji projektowej, roboty budowlane, nadzór inwestorski oraz inwentaryzację powykonawczą. W ramach inwestycji zostaną przebudowane jezdnie, chodniki, zatoki postojowe na najbardziej zdegradowanych ulicach powiatowych w Chodzieży. Na przedsięwzięcie powiat otrzymał dofinansowanie w kwocie 7.980.000 zł z Rządowego Funduszu Polski Ład. Środki finansowe planowane na wykonanie dokumentacji projektowej, robót budowlanych stanowią wydatek kwalifikowany, natomiast koszt nadzoru inwestorskiego oraz tablic informacyjnych stanowi wydatek niekwalifikowany. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR).

1.3.2.4 Termomodernizacja budynku I Liceum Ogólnokształcącego w Chodzieży, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 1.085.800 zł, z tego wykonanie wydatków w 2024 roku wynosi 95.940 zł, w 2025 roku nie poniesiono nakładów, w 2026 roku limit wydatków wynosi 595.800 zł, w 2027 roku 300.000 zł. Limit zobowiązań planuje się w kwocie 895.800 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2027, celem jest poprawa efektywności energetycznej budynku. Zakres rzeczowy zadania obejmuje opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, roboty budowlane (kompleksowa termomodernizacja budynku) oraz nadzór inwestorski. Ujęte w planie wielkości są kwotami szacunkowymi i stanowią wkład własny powiatu. Szacowana wartość inwestycji wynosi 5.500.000 zł. Realizacja przedsięwzięcia uzależniona jest od otrzymania dofinansowania. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (AI, SOP).

1.3.2.5 Prowadzenie Strefy Płatnego Parkowania na drogach powiatowych w Chodzieży, łączne nakłady finansowe wynoszą 100.000 zł. Limit wydatków w 2026 roku planuje się w kwocie 100.000 zł. Limit zobowiązań ustala się w kwocie 100.000 zł. Przedsięwzięcie ogółem realizowane w latach 2023-2026. Środki finansowe przekazywane są Gminie Miejskiej Chodzież na koszty prowadzenia obsługi administracyjnej i technicznej strefy dotyczącej płatnego parkowania na odcinkach dróg powiatowych, w tym pobieranie opłat za parkowanie pojazdów w strefie oraz wykonywanie kontroli. Rozszerza się zakres przedsięwzięcia o wydatki majątkowe w kwocie 100.000 zł (zakup urządzeń do poboru opłat parkingowych). Wydatki majątkowe planuje się wyłącznie w 2026 roku. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR).

1.3.2.6 Rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 1500P, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 312.000 zł, z tego limit wydatków wynosi w 2025 roku 1.000 zł, w 2026 roku 309.000 zł. Limit zobowiązań planuje się w kwocie 94.750 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2024-2026 w celu dostosowania parametrów technicznych drogi do wymaganych standardów, podniesienia komfortu jazdy oraz poprawy bezpieczeństwa ruchu drogowego. Środki finansowe zostaną przeznaczone na przygotowanie inwestycji do realizacji, w tym m.in. mapy do celów projektowych oraz kompletną dokumentację techniczną, natomiast po uzyskaniu dofinansowania zostanie wykonana rozbudowa najbardziej zdegradowanych elementów pasa drogowego na wybranym odcinku drogi nr 1500P wraz z budową chodnika na odcinku o zwartej zabudowie. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (DR). Z uwagi na zmianę parametrów dotyczących konieczności wyjścia poza istniejący pas drogowy, zgodnie z zapisami ustawy Prawo budowlane zaszła konieczność zmiany nazwy przedsięwzięcia z „Przebudowa odcinka drogi powiatowej nr 1500P” na „Rozbudowa odcinka drogi powiatowej nr 1500P”.

1.3.2.7 Modernizacja instalacji sanitarnej w budynku w Szamocinie ul. Staszica 4, którego łączne nakłady finansowe wynoszą 290.000 zł, z tego limit wydatków w 2025 roku wynosi 12.300 zł, w roku 2026 roku 277.700 zł. Limit zobowiązań planuje się w kwocie 277.700 zł. Przedsięwzięcie realizowane w latach 2025-2026, celem jest efektywne zarządzanie energią ciepłą. Zakres rzeczowy zadania obejmuje opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, roboty budowlane (modernizacja instalacji sanitarnej) oraz nadzór inwestorski. Koordynatorem zadania jest Starostwo Powiatowe (AI).

Opracował pracownik Wydziału Finansów
Starostwa Powiatowego w Chodzieży