

**UCHWAŁA NR XIV/99/2025
RADY POWIATU W RADZIEJOWIE**

z dnia 23 grudnia 2025 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Radziejowskiego na lata 2026 - 2029

Na podstawie art. 226, art. 227, art.228, art. 229, art.230 ust.6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1684), uchwala się co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Radziejowskiego na lata 2026-2029, zawierającą prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań, zgodnie z załącznikiem nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029, zgodnie z załącznikiem nr 2 do Uchwały.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku nr 2 do Uchwały.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2 Uchwały, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku nr 2 do Uchwały.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. Uchyla się uchwałę Nr VI/44/2024 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 23 grudnia 2024 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu w Radziejowie na lata 2025-2029, zmienioną uchwałą Nr VII/60/2025 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 29 stycznia 2025 r., uchwałą Nr 62/2025 Zarządu Powiatu w Radziejowie z dnia 26 lutego 2025 r., uchwałą Nr VIII/67/2025 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 27 marca 2025 r., uchwałą Nr IX/70/2025 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 29 kwietnia 2025 r., uchwałą Nr X/74/2025 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 26 maja 2025 roku, uchwałą Nr XI/80/2025 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 26 czerwca 2025 roku, uchwałą Nr XII/83/2025 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 10 września 2025 roku, uchwałą Nr XIII/97/2025 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 26 listopada 2025 roku, uchwałą Nr XIV/106/2025 Rady Powiatu w Radziejowie z dnia 23 grudnia 2025 roku .

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku i podlega ogłoszeniu na tablicy informacyjnej Starostwa Powiatowego w Radziejowie oraz w Biuletynie Informacji Publicznej Starostwa.

Przewodniczący Rady
Powiatu

Paweł Betkier

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 3-letniej

Dokument podpisany elektronicznie

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
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	123 542 766,83	112 225 847,23	31 696 019,00	2 727 395,00	51 627 377,00	15 185 134,24	10 989 921,99	0,00	11 316 919,60	0,00	11 315 386,32
2027	113 307 945,32	113 191 294,32	31 783 417,15	2 727 395,00	51 490 122,17	15 380 000,00	11 810 360,00	0,00	116 651,00	0,00	116 651,00
2028	116 875 791,13	116 755 603,63	31 321 938,00	2 726 456,00	53 928 128,28	16 379 703,23	12 399 378,12	0,00	120 187,50	0,00	120 187,50
2029	117 665 117,46	117 665 117,46	31 623 938,00	2 846 456,00	54 928 128,28	15 974 000,00	12 292 595,18	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	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	126 922 386,97	109 647 938,98	79 241 372,76	0,00	0,00	51 600,00	0,00	0,00	0,00	17 274 447,99	17 274 447,99	20 000,00
2027	112 354 945,32	110 338 294,32	79 261 360,20	0,00	0,00	9 000,00	0,00	0,00	0,00	2 016 651,00	2 016 651,00	0,00
2028	115 963 087,90	114 242 900,40	80 870 360,20	0,00	0,00	3 000,00	0,00	0,00	0,00	1 720 187,50	1 720 187,50	0,00
2029	117 012 900,40	115 112 900,40	80 870 360,20	0,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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	-3 379 620,14	0,00	3 679 620,14	1 958 217,06	1 958 217,06	1 421 403,08	1 421 403,08	300 000,00	0,00
2027	953 000,00	953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	912 703,23	912 703,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	652 217,06	652 217,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	953 000,00	953 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	912 703,23	912 703,23	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	652 217,06	652 217,06	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 517 920,29	0,00	2 577 908,25	4 299 311,33	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	1 564 920,29	0,00	2 853 000,00	2 853 000,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	652 217,06	0,00	2 512 703,23	2 512 703,23	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	2 552 217,06	2 552 217,06	

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	0,36%	3,04%	7,63%	7,63%	TAK	TAK
2027	0,98%	2,95%	6,91%	6,91%	TAK	TAK
2028	0,91%	2,53%	5,77%	5,77%	TAK	TAK
2029	0,65%	2,54%	4,41%	4,41%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 3-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			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	1 054 760,24	1 054 760,24	986 797,67	2 600 386,32	2 600 386,32	2 307 951,03	1 371 132,07	1 371 132,07	1 239 169,50
2027	549 565,71	549 565,71	549 565,71	116 651,00	116 651,00	116 651,00	573 565,71	573 565,71	549 565,71
2028	0,00	0,00	0,00	120 187,50	120 187,50	120 187,50	24 000,00	24 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2026	14 785 543,77	14 785 543,77	2 254 340,31	15 841 211,06	1 055 667,29	14 785 543,77	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	179 463,00	179 463,00	0,00	753 028,71	573 565,71	179 463,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	184 904,00	184 904,00	0,00	208 904,00	24 000,00	184 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	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	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
2026	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	953 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	912 703,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	652 217,06	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

Dokument podpisany elektronicznie

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)				16 827 143,77	15 841 211,06	753 028,71	208 904,00	24 000,00	16 827 143,77
1.a	- wydatki bieżące				1 677 233,00	1 055 667,29	573 565,71	24 000,00	24 000,00	1 677 233,00
1.b	- wydatki majątkowe				15 149 910,77	14 785 543,77	179 463,00	184 904,00	0,00	15 149 910,77
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:				6 784 561,60	5 798 628,89	753 028,71	208 904,00	24 000,00	6 784 561,60
1.1.1	- wydatki bieżące				1 677 233,00	1 055 667,29	573 565,71	24 000,00	24 000,00	1 677 233,00
1.1.1.1	"Rodzina w centrum Etap I" - wsparcie bezpieczeństwa	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2026	274 913,00	274 913,00	0,00	0,00	0,00	274 913,00
1.1.1.2	"Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0" dla Powiatu Radziejawskiego - Utworzenie struktury bazodanowej dla pokrycia mapowego EDOT500,GESUT oraz ortofotomapy	Starostwo Powiatowe w Radziejowie	2017	2029	120 000,00	48 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	120 000,00
1.1.1.3	"Wsparcie szkół prowadzących kształcenie zawodowe, przedstawicieli kadry oraz uczniów dla których organem prowadzącym jest powiat radziejowski" - poprawa jakości kształcenia zawodowego	Starostwo Powiatowe w Radziejowie	2026	2027	767 520,00	438 582,86	328 937,14	0,00	0,00	767 520,00
1.1.1.4	"Wsparcie szkół prowadzących kształcenie ogólne, przedstawicieli kadry oraz uczniów dla których organem prowadzącym jest powiat radziejowski" - poprawa jakości kształcenia ogólnego	Starostwo Powiatowe w Radziejowie	2026	2027	514 800,00	294 171,43	220 628,57	0,00	0,00	514 800,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 107 328,60	4 742 961,60	179 463,00	184 904,00	0,00	5 107 328,60
1.1.2.1	"Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0" - poprawa dostępności i bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Radziejowie	2026	2028	543 830,00	179 463,00	179 463,00	184 904,00	0,00	543 830,00
1.1.2.2	"Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku administracyjnego przy ul. Rolniczej 4c w Radziejowie wraz z audytem oraz rozbudową i przebudową budynku" - ochrona środowiska i poprawa energetyczna	Starostwo Powiatowe w Radziejowie	2025	2026	1 958 217,06	1 958 217,06	0,00	0,00	0,00	1 958 217,06
1.1.2.3	"Wyposażenie ZS RCKU w Przemysławie w infrastrukturę kształcenia praktycznego" - poprawa jakości kształcenia i bezpieczeństwa	ZESPÓŁ SZKÓŁ ROLNICZE CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO	2025	2026	1 028 823,54	1 028 823,54	0,00	0,00	0,00	1 028 823,54
1.1.2.4	"Wyposażenie ZSM w Radziejowie w infrastrukturę kształcenia praktycznego" - poprawa jakości kształcenia i bezpieczeństwa	ZESPÓŁ SZKÓŁ MECHANICZNYCH	2025	2026	1 320 458,00	1 320 458,00	0,00	0,00	0,00	1 320 458,00
1.1.2.5	"Budowa centrum rekreacji dla mieszkańców powiatu radziejawskiego przy Domu Pomocy Społecznej w Piotrkowie Kujawskim" - poprawa dostępności mieszkańców do infrastruktury	Starostwo Powiatowe w Radziejowie	2023	2026	256 000,00	256 000,00	0,00	0,00	0,00	256 000,00
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				10 042 582,17	10 042 582,17	0,00	0,00	0,00	10 042 582,17
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				10 042 582,17	10 042 582,17	0,00	0,00	0,00	10 042 582,17

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						
1.3.2.1	"Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku DPS oraz przebudową budynku hydroforni na budynek kotłowni z niezbędną infrastrukturą" - poprawa bezpieczeństwa i jakości	DOM POMOCY SPOŁECZNEJ DLA DOROSŁYCH W PIOTRKOWIE KUJAWSKIM	2022	2026	9 757 928,19	9 757 928,19	0,00	0,00	0,00	9 757 928,19
1.3.2.2	"Przebudowa sali konferencyjnej nr 27 w budynku administracyjnym przy ulicy Kościuszki 20/22 w Radziejowie" - ochrona środowiska i poprawa bezpieczeństwa	Starostwo Powiatowe w Radziejowie	2025	2026	284 653,98	284 653,98	0,00	0,00	0,00	284 653,98

UZASADNIENIE

Uzasadnienie do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Radziejowskiego na lata 2026-2029.

Art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych stanowi, iż sporządzenie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Minimalny okres, na jaki winna zostać sporządzona WPF to rok budżetowy oraz kolejne trzy lata. Na ten okres WPF musi być sporządzona w pełnej szczegółowości. Ponadto WPF musi być sporządzona na okres nie krótszy niż okres na jaki przyjęto limity wydatków, o których mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ufp, tj. limity na przedsięwzięcia. Prognoza kwoty długu, stanowiąca część WPF, winna zostać sporządzona na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania (kredyty, pożyczki, emisje obligacji). Ta część winna zostać wypełniona w zakresie umożliwiającym ocenę spełnienia warunków określonych w art. 242-244 ustawy o finansach publicznych.

Dla Powiatu Radziejowskiego Wieloletnia Prognoza Finansowa sporządzona została na lata 2026-2029 i zawiera prognozę kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2026 - 2029 oraz wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026 – 2029.

I . Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2029

1. Dochody:

a) *dochody bieżące poczynszu od 2026 roku w kolejnych latach przyjęto z*

uwzględnieniem wskaźnika wzrostu/spadku do roku poprzedniego:

- 2027r. – spadek o 8,28% w 2027 r. Powiat otrzymał ponad 7.225.000,00 zł mniej środków z Polskiego Ładu niż w 2026 r., a także z PFRON 1.225.000,00 zł na dofinansowanie do inwestycji prowadzonej w DPS.
- 2028r. – 3,15 % wzrost
- 2029r. – 0,68 % wzrost

Przewiduje się, że w budżecie roku 2026 dochody wyniosą ogółem **123.542.766,83 zł** i będą niższe od przewidywanych za rok 2025 o 9.377.936,14 tj. o 7,06% (zrealizowano już większość zadań dofinansowanych z Polskiego Ładu).

	<i>Plan w zł</i>	<i>Udział %</i>
Subwencje	51.627.377,00	41,79
Dotacje (niemajątkowe)	14.804.794,24	11,98
Dochody majątkowe (w tym dotacje majątkowe)	11.316.919,60	9,16
Pozostałe dochody	45.793.675,99	37,07
OGÓŁEM	123.542.766,83	100,00

Największy udział w planowanych dochodach ogółem mają subwencje – **41,79 %**, następnie pozostałe dochody - **37,07 %** oraz dotacje niemajątkowe – **11,98 %**, natomiast dochody majątkowe stanowią – **9,16 %**.

Spadek dochodów w 2027 r. wynika z tego, iż w 2026 Powiat otrzymał duże dofinansowania z Polskiego Ładu w kwocie 7.225.000,00 zł.

b) dochody majątkowe – w 2026 r. są to środki m. in. z UE i Polskiego Ładu, PFRON na realizację następujących zadań inwestycyjnych:

- dochody ze sprzedaży mienia powiatu 0,00
- wpływy z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności 1.533,28
- środki otrzymane Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycji w łącznej kwocie 7.225.000,00
- dotacje celowe otrzymana z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 15.000,00

- środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych jednostek sektora finansów publicznych
1.225.000,00
- dotacje celowe w ramach programów fin. z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art.5 ust.3 pkt 5 lit. a i b ustawy lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego
2.600.386,32
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych
250.000,00

Dochody majątkowe na lata 2027-2029 z tytułu środków na realizację projektu Pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 3.,0” dla Powiatu Radziejowskiego.

2027 r. – 116.651,00 zł,

2028 r. – 120.187,50 zł.

2. Wydatki:

Wydatki bieżące zaplanowano z uwzględnieniem wskaźnika wzrostu/spadku w kolejnych latach na porównywalnym poziomie wzrostu/spadku dochodów bieżących.

W ramach wydatków bieżących wyodrębniono wydatki związane z funkcjonowaniem organów JST, przyjmując wydatki ujęte w następujących rozdziałach klasyfikacji budżetowej: rozdz. 75019 – rady powiatów (są tu skalkulowane diety radnych powiatu, wydatki rzeczowe) oraz rozdz. 75020- starostwa powiatowe, zarząd Dróg Powiatowych (wynagrodzenie i pochodne pracowników starostwa oraz wydatki rzeczowe związane z realizacją zadań przez tych pracowników i zadania inwestycyjne Starostwa).

II. Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań

– Prognoza kwoty długu i spłat zobowiązań opracowana została na lata 2026 -2029 i obejmuje:

1. Na lata 2026 – 2028 w związku z aneksem do umowy kredytowej nr 2 z 29 stycznia 2019 r. zabezpieczono w ROZCHODACH środki na spłatę zaciągniętego w 2018 roku kredytu długoterminowego Nr 18/2325 na lata 2018 – 2028 w Banku Gospodarstwa Krajowego w Toruniu w kwocie 2.959.703,23 zł na inwestycje drogowe - po 300.000,00 zł rocznie w latach 2019 – 2027 i na 2028 rok 259.703,23 zł. Zabezpieczono również środki na odsetki od kredytu na lata 2026-2028. Zgodnie z podpisaną umową kredytową.

Zaplanowana kwota na obsługę długu (odsetki od kredytu) wynosi w roku:

2026 r. – 51.600,00 zł (na podstawie przewidywanego wykonania roku 2025 r.), w pozostałych latach zgodnie z harmonogramem

2027 r. – 9.000,00 zł

2028 r. - 3.000,00 zł.

2. W 2026 roku Powiat zamierza zaciągnąć pożyczkę z Kujawsko – Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego w Toruniu w wysokości **1.958.217,06 zł** na realizację zadania PN.

„Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku administracyjnego przy ul. Rolniczej 4c w Radziejowie wraz z audytem oraz rozbudową i przebudową budynku”. Pożyczka jest bezodsetkowa w ciągu pierwszych 3 lat i podlega umorzeniu w wysokości 49%. W tym celu po otrzymaniu właściwej decyzji zostanie podjęta właściwa uchwała.

Przewidywana spłata rat nastąpi w następujący sposób:

- 2027 r. w wysokości 653.000,00 zł,
- 2028 r. w wysokości 653.000,00 zł,
- 2029 r. w wysokości 652.217,06 zł.

Podpisanie umowy nastąpi w grudniu 2025 r. w związku z powyższym na 2029 r. należy zabezpieczyć środki na odsetki w kwocie 10.000,00 zł. Harmonogram spłaty zostanie sporządzony po podpisaniu umowy.

III. Wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2026-2029.

1. W latach 2026-2029 w zakresie przedsięwzięć zabezpieczono środki na utrzymanie trwałości projektu PN.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 2,0” dla Powiatu Radziejowskiego:

Na 2026 rok **48.000,00 zł** a na lata 2027-2029 po **24.000,00 zł** tytułem kosztów trwałości projektu stanowiący wkład własny. Razem 120.000,00 zł.

2. Starostwo Powiatowe w Radziejowie „Wsparcie szkół prowadzących kształcenie zawodowe przedstawicieli kadry oraz uczniów, dla których organem prowadzącym jest powiat radziejowski” **514.800,00 zł** (w tym wkład własny finansowy 0,00 oraz z tytułu dofinansowania w kwocie 514.800,00 zł).

DOCHODY

2026 ROK – 438.582,86 zł

2027 ROK - 328.937,14 zł

RAZEM 767.520,00 zł

WYDATKI

2026 ROK – 438.582,86 zł

2027 ROK - 328.937,14 zł

RAZEM 767.520,00 zł

3. Starostwo Powiatowe w Radziejowie „Wsparcie szkół prowadzących kształcenie ogólne przedstawicieli kadry oraz uczniów, dla których organem prowadzącym jest powiat radziejowski” **514.800,00 zł** (w tym wkład własny finansowy 0,00 oraz z tytułu dofinansowania w kwocie 514.800,00 zł).

DOCHODY

2026 ROK – **294.171,43 zł**

2027 ROK - **220.628,57 zł**

RAZEM 514.800,00 zł

WYDATKI

2026 ROK – **294.171,43 zł**

2027 ROK - **220.628,57 zł**

RAZEM 514.800,00 zł

4. Starostwo Powiatowe w Radziejowie „PN.: „Infostrada Kujaw i Pomorza 3.,0” dla Powiatu Radziejowskiego. Na lata 2026-2028

DOCHODY

2026 ROK – **116.651,00 zł**

2027 ROK - **116.651,00 zł**

2028 ROK – **120.187,50 zł**

RAZEM 353.489,50 zł

WYDATKI

2026 ROK – **179.463,00 zł**

2027 ROK - **179.463,00 zł**

2028 ROK – **184.904,00 zł**

RAZEM 543.830,00 zł

5. Dom Pomocy Społecznej w Piotrkowie Kujawskim „Przebudowa, rozbudowa i termomodernizacja budynku DPS oraz przebudową budynku hydroforni na budynek kotłowni z niezbędną infrastrukturą” w 2026 roku wynosi **9.757.928,19 zł (w tym wkład własny 2.532.928,19 i środki z Rządowego Funduszu Polski ŁAD w kwocie 7.225.000,00 zł). W 2026 roku nastąpi po zakończeniu realizacji zadania zwrot środków pozyskanych z PFRON w kwocie 1.225.000,00 zł.**

DOCHODY

2026 ROK - 8.450.000,00 zł

RAZEM 8.450.000,00 zł

WYDATKI

2026 ROK - 9.757.928,19 zł

RAZEM 9.757.928,19 zł

6. Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Radziejowie „Rodzina w centrum Etap I” 274.913,00 zł
(w tym wkład własny 16.000,00 i środki z dofinansowania w kwocie 258.913,00 zł).

DOCHODY

2026 ROK - 258.913,00 zł

RAZEM 258.913,00 zł

WYDATKI

2026 ROK - 274.913,00 zł

RAZEM 274.913,00 zł

7. Zespół Szkół Mechanicznych w Radziejowie „Wyposażenie ZSM w Radziejowie w infrastrukturę kształcenia praktycznego”. Łączna wartość zadania na 2026 rok wynosi **1.320.458,00 zł** (w tym wkład własny 66.022,90 oraz z tytułu dofinansowania z EFRR środki w kwocie 1.285.852,96 zł, w tym refundacja wydatków poniesionych w 2025 roku w wysokości 31.417,86 zł).

DOCHODY

2026 ROK – 1.285.852,96 zł

RAZEM 1.285.852,96 zł

WYDATKI

2026 ROK - 1.320.458,00 zł

RAZEM 1.320.458,00 zł

8. Zespół Szkół RCKU w Przemystce „Wypożyczenie ZS RCKU w Przemystce w infrastrukturę kształcenia praktycznego”. Łączna wartość zadania na 2026 rok wynosi **1.028.823,54 zł** (w tym wkład własny na 2026 rok wynosi 51.441,18 oraz z tytułu dofinansowania z EFRR 2026 roku środki w kwocie 1.005.882,36 zł, w tym refundacja wydatków poniesionych w 2025 roku w wysokości 28.500,00 zł).

DOCHODY

2026 ROK – 1.005.882,36 zł

RAZEM 1.005.882,36 zł

WYDATKI

2026 ROK - 1.028.823,54 zł

RAZEM 1.028.823,54 zł

9. Starostwo Powiatowe w Radziejowie „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku administracyjnego przy ul. Rolniczej 4c w Radziejowie wraz z audytem oraz rozbudową i przebudową budynku”. Łączna wartość zadania na 2026 rok wynosi **1.958.217,06 zł** (z tytułu pożyczki z Kujawsko – Pomorskiego Funduszu Pożyczkowego w Toruniu w wysokości **1.958.217,06 zł** na realizację zadania PN. „Kompleksowa modernizacja energetyczna budynku administracyjnego przy ul. Rolniczej 4c w Radziejowie wraz z audytem oraz rozbudową i przebudową budynku”. Pożyczka jest bezodsetkowa w ciągu pierwszych 3 lat i podlega umorzeniu w wysokości 49%.

DOCHODY

2026 ROK – 1.958.217,06 zł

RAZEM 1.958.217,06 zł

WYDATKI

2026 ROK - 1.958.217,06 zł

RAZEM 1.958.217,06 zł

10. Starostwo Powiatowe w Radziejowie realizuje zadanie PN. „Budowa centrum rekreacji dla mieszkańców powiatu radziejowskiego przy Domu Pomocy Społecznej w Piotrkowie Kujawskim”. Łączna wartość zadania na 2026 rok wynosi **256.000,00 zł** (w tym wkład własny 64.000,00 oraz z tytułu dofinansowania z EFR na rzecz Rozwoju Obszarów Wiejskich środki w kwocie 192.000,00 zł). W 2026 roku po stronie dochodów wpłynie też refundacja wydatków poniesionych w 2025 roku w wysokości 3.000,00 zł.

DOCHODY

2026 ROK – **195.000,00 zł**

RAZEM **195.000,00 zł**

WYDATKI

2026 ROK - **256.000,00 zł**

RAZEM **256.000,00 zł**

11. Starostwo Powiatowe w Radziejowie realizuje zadanie PN. „Przebudowa sali konferencyjnej nr 27 w budynku administracyjnym przy ulicy Kościuszki 20/22 w Radziejowie”. Łączna wartość zadania na 2026 wynosi **284.653,98 zł** (w tym wkład własny 284.653,98).

DOCHODY

2026 ROK – **0,00 zł**

RAZEM **0,00 zł**

WYDATKI

2026 ROK - **284.653,98 zł**

RAZEM **284.653,98 zł**