

**UCHWAŁA NR XI/80/2024
RADY POWIATU LESZCZYŃSKIEGO**

z dnia 18 grudnia 2024 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Leszczyńskiego na lata 2025 – 2029**

Na podstawie art. 12 pkt 11, ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r., poz. 107) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 231 i art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r., poz. 1530 z późn.zm.) Rada Powiatu Leszczyńskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Leszczyńskiego na lata 2025 – 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

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

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

1) związanych z realizacją przedsięwzięć,

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

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

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, 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 o zasadach realizacji programów.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 5. 1. Z dniem 1 stycznia 2025 r. traci moc Uchwała Nr LXXVII/443/2023 Rady Powiatu Leszczyńskiego z dnia 21 grudnia 2023 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2024 – 2029.

2. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

Przewodniczący Rady

Remigiusz Leciejewski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr XI/80/2024
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia 18.12.2024 r.

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⁾	z podatku od nieruchomości	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	
2025	96 596 216,19	79 012 573,53	50 245 126,46	15 729 802,82	2 462 502,72	4 144 469,83	6 430 671,70	0,00	17 583 642,66	0,00	17 583 642,66	
2026	80 237 117,55	79 669 520,55	52 281 028,73	16 777 419,82	0,00	4 019 633,51	6 591 438,49	0,00	567 597,00	0,00	567 597,00	
2027	80 932 309,71	80 932 309,71	54 616 118,73	15 608 683,33	0,00	3 951 283,20	6 756 224,45	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	83 597 427,78	83 597 427,78	55 977 858,61	16 663 333,37	0,00	4 031 105,73	6 925 130,07	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	85 164 007,83	85 164 007,83	58 489 824,61	15 530 639,91	0,00	4 045 284,99	7 098 258,32	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2025	110 903 193,43	72 291 782,52	38 537 220,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38 611 410,91	38 611 410,91	1 856 225,39
2026	81 679 245,57	72 027 774,57	39 693 337,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 651 471,00	9 651 471,00	16 277,00
2027	81 133 153,59	74 156 970,59	40 884 137,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 976 183,00	6 976 183,00	476 183,00
2028	83 707 513,14	76 386 627,96	42 110 661,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 320 885,18	7 320 885,18	474 130,00
2029	85 164 007,83	78 617 890,69	43 373 981,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 546 117,14	6 546 117,14	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2025	-14 306 977,24	0,00	14 306 977,24	0,00	0,00	14 306 977,24	14 306 977,24	0,00	0,00
2026	-1 442 128,02	0,00	1 442 128,02	0,00	0,00	1 442 128,02	1 442 128,02	0,00	0,00
2027	-200 843,88	0,00	200 843,88	0,00	0,00	200 843,88	200 843,88	0,00	0,00
2028	-110 085,36	0,00	110 085,36	0,00	0,00	110 085,36	110 085,36	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	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 zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami								
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 720 791,01	21 027 768,25	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 641 745,98	9 083 874,00	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 775 339,12	6 976 183,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 210 799,82	7 320 885,18	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 546 117,14	6 546 117,14	

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	0,00%	9,02%	24,77%	24,77%	TAK	TAK
2026	0,00%	10,12%	22,03%	22,03%	TAK	TAK
2027	0,00%	8,82%	19,82%	19,82%	TAK	TAK
2028	0,00%	9,08%	16,87%	16,87%	TAK	TAK
2029	0,00%	8,08%	13,99%	13,99%	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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2025	422 281,83	422 281,83	367 444,51	200 249,05	200 249,05	200 249,05	451 525,34	451 525,34	367 435,82
2026	208 381,84	208 381,84	153 544,51	0,00	0,00	0,00	219 025,35	219 025,35	153 544,51
2027	208 381,83	208 381,83	153 544,51	0,00	0,00	0,00	219 025,34	219 025,34	153 544,51
2028	194 631,83	194 631,83	143 412,93	0,00	0,00	0,00	205 275,31	205 275,31	143 412,93
2029	112 899,24	112 899,24	83 188,91	0,00	0,00	0,00	120 744,01	120 744,01	83 188,91

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
2025	197 662,00	197 662,00	181 849,05	35 303 449,86	495 625,34	34 807 824,52	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	1 414 596,35	263 125,35	1 151 471,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	695 208,34	219 025,34	476 183,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	679 405,31	205 275,31	474 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	120 744,01	120 744,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x		
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:							wyplaty 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	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	0,00	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 wylczeniu limitu splaty 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 wyczerpanie 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

Załącznik Nr 2
do Uchwały Nr XI/80/2024
Rady Powiatu Leszczyńskiego
z dnia 18.12.2024 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				64 229 565,95	35 303 449,86	1 414 596,35	695 208,34	679 405,31	120 744,01
1.a	- wydatki bieżące				2 057 095,71	495 625,34	263 125,35	219 025,34	205 275,31	120 744,01
1.b	- wydatki majątkowe				62 172 470,24	34 807 824,52	1 151 471,00	476 183,00	474 130,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				2 130 157,71	649 187,34	219 025,35	219 025,34	205 275,31	120 744,01
1.1.1	- wydatki bieżące				1 792 495,71	451 525,34	219 025,35	219 025,34	205 275,31	120 744,01
1.1.1.1	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim - Wspieranie integracji społecznej osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym, w tym osób najbardziej potrzebujących i dzieci	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE,LESZNO	2023	2029	1 206 245,71	219 025,34	219 025,35	219 025,34	205 275,31	120 744,01
1.1.1.2	Cyberbezpieczny Powiat Leszczyński - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Lesznie oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu	STAROSTWO POWIATOWE W LESZNI	2024	2025	586 250,00	232 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				337 662,00	197 662,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Powiat Leszczyński - Zwiększenie bezpieczeństwa informacji w Starostwie Powiatowym w Lesznie oraz jednostkach organizacyjnych Powiatu	STAROSTWO POWIATOWE W LESZNI	2024	2025	337 662,00	197 662,00	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				62 099 408,24	34 654 262,52	1 195 571,00	476 183,00	474 130,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				264 600,00	44 100,00	44 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Pomoc materialna studentom uczelni wyższych - wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do powiatu po zakończeniu kształcenia - wsparcie materialne studentów osiągających wybitne wyniki w nauce oraz zachęta do powrotu do powiatu po zakończeniu kształcenia	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2020	2026	264 600,00	44 100,00	44 100,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				61 834 808,24	34 610 162,52	1 151 471,00	476 183,00	474 130,00	0,00
1.3.2.1	Realizacja Projektu pn. "Rewitalizacja linii kolejowej nr 360 na odcinku Gostyń - Kąkolewo" w ramach Programu Uzupelniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej - Kolej+ do 2029 roku - Uzupelnienie sieci kolejowej o połączenie miejscowości o populacji pow. 10 tys. osób nieposiadających dostępu do kolei. Likwidacja obszarów wykluczonych komunikacyjnie - Pomoc finansowa	Starostwo Powiatowe w Lesznie	2021	2028	1 000 000,00	17 639,00	16 277,00	476 183,00	474 130,00	0,00
1.3.2.2	Modernizacja drogi powiatowej nr 4755P od m.Wijewo do granicy powiatu leszczyńskiego - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2022	2025	6 415 300,00	6 032 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	21 200 937,61
1.a	1 303 795,35
1.b	19 897 142,26
1.1	1 413 257,35
1.1.1	1 215 595,35
1.1.1.1	983 095,35
1.1.1.2	232 500,00
1.1.2	197 662,00
1.1.2.1	197 662,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	19 787 680,26
1.3.1	88 200,00
1.3.1.1	88 200,00
1.3.2	19 699 480,26
1.3.2.1	0,00
1.3.2.2	6 032 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.3	Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 4767P na odcinku Osieczna - Goniemba - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	Zarząd Dróg Powiatowych w Lesznie	2021	2025	25 633 182,00	5 217 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 4801P Dąbcze - Maruszewo - przebudowa jezdni wraz z przebudową przejścia dla pieszych oraz budową chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4801P w m. Maruszewo - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2023	2025	2 888 360,72	600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa drogi dla rowerów wzdłuż DK12 na odcinku od granicy m. Leszna do Kąkolewa - dokumentacja projektowa - Poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4777P na odcinku od Gronówka do Łeszna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2021	2025	1 650 856,00	1 483 114,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4772P na odcinku Lasocice -Święciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	2 850 180,00	2 775 180,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4799P na odcinku Kłoda – Tarnowa Łąka w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	1 442 563,00	1 367 563,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 4773P (ul. Kosmonautów) - dokumentacja projektowa - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Przebudowa drogi powiatowej nr 4760P na odcinku od granicy z m. Leszno w kierunku Gołanic - dokumentacja techniczna - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa rowerowego szlaku turystyczno-edukacyjnego po Przemęckim Parku Krajobrazowym wraz z budową wieży widokowej nad Jeziorem Dominickim - rozwój walorów turystycznych na terenie powiatu leszczyńskiego	STAROSTWO POWIATOWE W LESZNI	2024	2026	1 758 449,00	523 255,00	1 135 194,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Zakup działek wzdłuż drogi powiatowej nr 4791P - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	494 480,00	351 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej nr 3903P w m. Włoszakowice (ul. Kurpińskiego) w zakresie budowy chodnika - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4803P w m. Rydzyna (ul. Wolności) - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	200 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi powiatowej nr 3903P w zakresie budowy drogi dla rowerów na odcinku od Brenna w kierunku Włoszakowic - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2024	2025	8 620 000,00	8 210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi powiatowej nr 4767P na odcinku od Osiecznej do Lipna - dokumentacja projektowa - zmiana zakresu - poprawa bezpieczeństwa na drogach powiatowych	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W LESZNI	2021	2025	218 695,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.3	122 547,87
1.3.2.4	600 000,00
1.3.2.5	200 000,00
1.3.2.6	1 483 114,00
1.3.2.7	2 775 180,00
1.3.2.8	1 367 563,00
1.3.2.9	100 000,00
1.3.2.10	100 000,00
1.3.2.11	1 658 449,00
1.3.2.12	351 610,00
1.3.2.13	100 000,00
1.3.2.14	150 000,00
1.3.2.15	1 592 016,39
1.3.2.16	100 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.2.17	Budowa systemu odprowadzania wód opadowych oraz rekonstrukcja elewacji w ramach zadania: Osuszenie i renowacja części murów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. F. Ratajczaka w Rydzynie - Inwestycje w infrastrukturę edukacyjną	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM.FRANCISZKA RATAJCZAKA W RYDZYNIE	2022	2025	2 656 485,00	2 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Rozwój infrastruktury edukacyjnej Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Rydzynie poprzez przebudowę obiektów kompleksu sportowego - poprawa stanu przyszłolnej infrastruktury sportowej	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM.FRANCISZKA RATAJCZAKA W RYDZYNIE	2016	2025	4 976 257,52	4 665 801,52	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa mieszkania lokatorskiego(Willa) z przeznaczeniem na pomieszczenia dydaktyczne w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Rydzynie - Rozwój infrastruktury edukacyjnej	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM.FRANCISZKA RATAJCZAKA W RYDZYNIE	2024	2025	180 000,00	137 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Zakup i montaż turbowentów w budynkach oficyny wschodniej - inwestycje w infrastrukturę edukacyjną	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM.FRANCISZKA RATAJCZAKA W RYDZYNIE	2024	2025	160 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Zakup i montaż turbowentów w budynku szkolnym nr 1 - inwestycje w infrastrukturę edukacyjną	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM.FRANCISZKA RATAJCZAKA W RYDZYNIE	2024	2025	160 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.17	2 220 000,00
1.3.2.18	350 000,00
1.3.2.19	137 000,00
1.3.2.20	130 000,00
1.3.2.21	130 000,00

**OBJAŚNIENIA
DO WARTOŚCI PRZYJĘTYCH
W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ
POWIATU LESZCZYŃSKIEGO
NA LATA 2025-2029**

1. Założenia

Przy ustalaniu planowanych kwot przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Leszczyńskiego na lata 2025-2029 kierowano się przede wszystkim informacjami na temat wykonania dochodów, wydatków oraz przychodów i rozchodów w latach 2008-2023, a także planowanego ich wykonania na rok 2024 przyjmując plan na dzień 30 września 2024 r. Podstawą planowania były także informacje przekazane przez Ministra Finansów pismem z dnia 14 października 2024 (ST3.4750.16.2024) w sprawie należnych na rok 2025 dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodów z tytułu subwencji ogólnej a także informacja Wojewody Wielkopolskiego w sprawie prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz poziomu dotacji celowych na rok 2025 (pismo FB.I-3110.7.2024.7 z dnia 24 października 2024).

W prognozie dochodów i wydatków wyeliminowano zdarzenia o charakterze jednorazowym, które miały miejsce w latach minionych.

2. Dochody

2.1 Dochody bieżące

Jako podstawę do ustalenia planowanych wpływów z tytułu udziału w podatkach przyjęto kwotę wskazaną przez Ministerstwo Finansów na rok 2025 w wysokości 50.245.126,46 zł. Kwota planowanych dochodów z tego tytułu jest znacząco wyższa od kwoty planowanej na rok 2024. Założono wzrost o 30.978.602,46 zł, co jest efektem zmiany sposobu ustalania planowanych dochodów z tego tytułu wprowadzonych Ustawą z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2024 poz. 1572).

Planowana na rok 2024 kwota udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych uległa zwiększeniu w stosunku do planu na rok 2024 o 13.460.362,82 zł i wynosi 15.729.802,82 zł. Podobnie, jak w przypadku udziałów w PIT kwota należnych udziałów została obliczona na podstawie przepisów nowej ustawy.

Poziom dochodów z tytułu udziału w podatkach w latach kolejnych ustalono z uwzględnieniem zapisów Rozdziału 3 Ustawy z 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. 2024 poz. 1572) uwzględniając m.in. dane dotyczące prognozowanego: przeciętnego wynagrodzenia w gospodarce narodowej, zatrudnienia w gospodarce narodowej oraz produktu krajowego brutto. Po dokonaniu obliczeń w oparciu o dane prognozowane w latach 2026-2029 wskaźniki dynamiki dochodów z tytułu udziałów w podatkach dochodowych od osób fizycznych będą większe od wskaźników dynamiki dochodów z tytułu udziału powiatu w podatku dochodowym od osób prawnych.

W roku 2025 w ramach dochodów bieżących uwzględniono także środki z rezerwy, o której mowa w art. 89 ustawy o dochodach w kwocie 2.462.502,72 zł. Z uwagi na roczny charakter rezerwy w latach kolejnych objętych wieloletnią prognozą, dochody z tego tytułu nie zostały zaplanowane.

Począwszy od roku 2025 w strukturze dochodów nie przewiduje się należnych dochodów z tytułu subwencji ogólnej z uwagi na poziom ustalonych przez Ministerstwo Finansów potrzeb finansowych w łącznej kwocie 27.840.541,73 zł, w tym potrzeby oświatowe 25.177.985,00 zł, potrzeby rozwojowe 1.932.569,35 zł, potrzeby ekologiczne 340.727,38 zł oraz potrzeby uzupełniające 389.260,00 zł.

W roku 2025 przy ustalaniu dochodów bieżących uwzględniona została korekta z tytułu zamożności w kwocie 5.399.549,44 zł, którą założono także w latach kolejnych uwzględniając jej wzrost na poziomie ok 20%.

Podstawą do planowania dochodów z tytułu opłaty komunikacyjnej oraz opłat za wydanie prawa jazdy były wyliczenia dokonane przez Wydział Komunikacji. W latach kolejnych zaplanowano coroczny wzrost dochodów z ww. opłat na poziomie 2,5%.

Do ustalenia wpływów z tytułu dotacji na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej, zadania inspekcji oraz na realizację zadań własnych przyjęto informację przekazaną przez Wojewodę Wielkopolskiego w piśmie w sprawie planowanych na rok 2025 kwot i założono, iż w kolejnych latach wartość ta będzie ulegała zwiększeniu o 2,5%.

W latach 2025-2026 w ramach dochodów bieżących zaplanowano również dochody w łącznej kwocie 319.280,00 zł na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, wynikających z programu kompleksowego wsparcia dla rodzin „Za życiem”, zgodnie z Porozumieniem zawartym z Ministrem Edukacji i Nauki nr MEiN/2022/DWEW/1091 z dnia 28.04.2022

W latach 2025-2029 zaplanowano dochody pochodzące z budżetu UE, stanowiące źródło finansowania przedsięwzięcia wieloletniego pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim” w łącznej kwocie 932.676,57 zł. Środki będą przekazywane w formie zaliczek bądź refundacji przez Regionalny Ośrodek Polityki Społecznej w Poznaniu.

W roku 2025 zaplanowano również dochody bieżące pochodzące z budżetu UE w kwocie 213.900,00 zł z tytułu dofinansowania zadania wieloletniego pn.: „Cyberbezpieczny Powiat Leszczyński”.

W przypadku pozostałych dochodów bieżących pomniejszonych o dochody jednorazowe przyjęto coroczny wzrost na poziomie 2,5%.

2.2 Dochody majątkowe

W ramach dochodów majątkowych:

1) w roku 2025 zaplanowano wpływ środków w łącznej kwocie 17.583.642,66 zł, z tytułu:

- dofinansowania zadania „Modernizacja drogi powiatowej nr 4755P od m. Wijewo do granicy powiatu leszczyńskiego” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 5.782.000,00 zł zgodnie z otrzymaną wstępną promesą Banku Gospodarstwa Krajowego
- dofinansowania zadania „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3903P w zakresie budowy drogi dla rowerów na odcinku od Brenna w Kierunku Włoszakowic” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 6.542.338,61 zł zgodnie z otrzymaną promesą Banku Gospodarstwa Krajowego
- dofinansowania zadania „Osuszenie i renowacja części murów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. F. Ratajczaka w Rydzynie” ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w kwocie 1.870.000,00 zł zgodnie z otrzymaną promesą Banku Gospodarstwa Krajowego
- pomocy finansowej z Gminy Świąciechowa w kwocie 1.387.180,00 zł na realizację zadania „Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4772P na odcinku Lasocice – Świąciechowa” na podstawie Uchwały nr II/11/2024 Rady Gminy Świąciechowa z dnia 23.05.2024 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Leszczyńskiemu na realizację zadania
- pomocy finansowej z Gminy Lipno w kwocie 741.057,00 zł na realizację zadania „Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4777P na odcinku od Gronówka dla Leszna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej”, na podstawie Uchwały nr LXXIV/573/2024 Rady Gminy Lipno z dnia 26.03.2024 r. w sprawie udzielenia pomocy finansowej Powiatowi Leszczyńskiemu na realizację zadania
- pomocy finansowej z Gminy Rydzyna w kwocie 667.563,00 zł na realizację zadania „Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej na odcinku Kłoda – Tarnowa Łąka w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej”, na podstawie Uchwały nr II/24/2024 Rady Miejskiej Rydzyny z dnia 10.06.2024 r. w sprawie pomocy dla Powiatu Leszczyńskiego na realizację zadania
- pomocy finansowej oraz dotacji celowej z Gminy Włoszakowice w łącznej kwocie 243.255,00 zł na realizację zadania wieloletniego „Budowa rowerowego szlaku turystyczno – edukacyjnego po Przemęckim Parku Krajobrazowym wraz z budową wieży widokowej nad Jeziorem Dominickim”, na podstawie umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu, zawartej w dniu 25 października 2024 pomiędzy Powiatem Leszczyńskim, Gminą Włoszakowice oraz Nadleśnictwem Włoszakowice (podjęcie przez Gminę stosownych uchwał w tym zakresie planowane jest na sesji w dniu 27.11.2024 r.)
- dofinansowania ze środków UE zadania wieloletniego pn.: „Cyberbezpieczny Powiat Leszczyński” w kwocie 200.249,05 zł.

zaplanowano także środki z tytułu:

- dotacji celowej z budżetu państwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami w wysokości 150.000,00 zł, zgodnie z pismem Wojewody Wielkopolskiego w sprawie prognozowanych dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz poziomu dotacji celowych na rok 2025 (pismo FB.I-3110.7.2024.7 z dnia 24 października 2024).

2) w roku 2026 planowane są dochody majątkowe w kwocie 567.597,00 zł z tytułu pomocy finansowej oraz dotacji celowej z Gminy Włoszakowice na realizację zadania „Budowa rowerowego szlaku turystyczno – edukacyjnego po Przemęckim Parku Krajobrazowym wraz z budową wieży widokowej nad Jeziorem Dominickim”, na podstawie umowy partnerskiej na rzecz realizacji projektu, zawartej w dniu 25 października 2024 pomiędzy Powiatem Leszczyńskim, Gminą Włoszakowice oraz Nadleśnictwem Włoszakowice (podjęcie przez Gminę stosownych uchwał w tym zakresie planowane jest na sesji w dniu 27.11.2024 r.)

3. Wydatki

3.1 Wydatki bieżące

W roku 2025 przeważającą pozycją wydatków bieżących są wynagrodzenia wraz z pochodnymi stanowiące 53% tej grupy wydatków. W tej pozycji wydatków nastąpił największy wzrost (4.321.749,09 zł) w stosunku do planu roku ubiegłego (wg danych na 30.09.2024 r.). Dodatkowo w budżecie na rok 2025 utworzono rezerwy celowe:

- na zadania z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej - na wzrost wynagrodzeń pracowników pedagogicznych 920.000,00 zł,
- na zadania z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej – na odprawy emerytalne i urlopy dla poratowania zdrowia 440.000,00 zł,
- na zadania z zakresu oświaty i edukacyjnej opieki wychowawczej – na godziny doraźnych zastępstw 400.000,00 zł,

Uwzględniając utworzone rezerwy celowe na wynagrodzenia planowane na rok 2025 wydatki na wynagrodzenia i pochodne rosną o 6.081.749,09 zł.

W roku 2025 na wydatki remontowe zaplanowano kwotę 6.136.896,00 zł., tj. o 3.778.479 zł więcej aniżeli kwota planowana na rok 2024. Wzrost planowanych nakładów remontowych dotyczy m.in.: planowanego remontu budynku Starostwa oraz zabezpieczenia części wkładu własnego do zadań remontowych planowanych do realizacji przy współfinansowaniu ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

W kolejnych latach projekcji finansowej zaplanowano ww. wydatki na stałym poziomie, w wysokości 4.000.000,00 zł.

W projekcjach finansowych na lata 2025-2029 zabezpieczono środki na kontynuację realizacji wieloletniego przedsięwzięcia realizowanego z udziałem środków unijnych pn.: „Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie leszczyńskim”. Kwota wydatków planowana na ten cel wynosi 983.095,35 zł. W odniesieniu do wcześniejszych założeń i projekcji w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2024–2029 w przygotowanym na lata 2025-2029 dokumencie zmodyfikowano sposób finansowania przedsięwzięcia (zaktualizowano kwoty wydatków w kolejnych latach oraz wycofano środki planowane pierwotnie na rozchody i przychody w kolejnych latach).

W ramach wydatków bieżących na rok 2025 zaplanowano również wydatki na realizację zadania wieloletniego „Cyberbezpieczny Powiat Leszczyński” w wysokości 232.500,00 zł.

W związku z planowanym zatrudnieniem audytora wewnętrznego wycofano zadanie wieloletnie obejmujące prowadzenie audytu wewnętrznego planowanego do roku 2026.

W roku 2026 wprowadzono środki na wypłatę pomocy materialnej dla studentów uczelni wyższych w kwocie 44.100 zł. W tym zakresie w projekcie dokonano również aktualizacji limitu zobowiązań.

W zakresie wydatków bieżących przyjęto ogólną zasadę, iż w latach 2025-2029 wydatki na wynagrodzenia i pochodne będą rosły o 3,0%, natomiast wydatki pozostałe wzrosną co roku o 3,5%.

3.2 Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych w latach 2025-2029 zaplanowano środki na realizację inwestycji jednorocznych jak

i przedsięwzięć o charakterze wieloletnim. W roku 2025 i latach następnych realizowane będą przedsięwzięcia wieloletnie:

- Realizacja Projektu „Rewitalizacja linii kolejowej nr 360 na odcinku Gostyń – Kąkolewo” w ramach Programu Uzupełniania Lokalnej i Regionalnej Infrastruktury Kolejowej Kolej + do 2029 r.”- wydatki na rok 2025 – 17.639,00 zł, rok 2026 – 16.277,00 zł, rok 2027 – 476.183,00 zł, rok 2028 – 474.130,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4755P od m. Wijewo do granicy powiatu leszczyńskiego – wydatki na rok 2025 – 6.032.000,00 zł,
- Rozbudowa z przebudową drogi powiatowej nr 4767P na odcinku Osieczna-Goniembice – wydatki na 2025 rok – 5.217.000,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4801P Dąbcze - Maruszewo - przebudowa jezdni wraz z przebudową przejścia dla pieszych oraz budową chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4801P w m. Maruszewo – wprowadzono planowane nakłady finansowe na 2025 rok w wysokości 600.000,00 zł oraz wydłużono okres realizacji zadania do roku 2025 w związku z planowanym wykonaniem kolejnych prac na odcinku drogi. Zaktualizowano odpowiednio łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań dla zadania,
- Budowa drogi dla rowerów wzdłuż DK12 na odcinku od granicy m. Leszna do Kąkolewa - dokumentacja projektowa – wydatki na 2025 rok – 200.000,00 zł,
- Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4777P na odcinku od Gronówka do Leszna w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej – wydatki na 2025 rok– 1.483.114,00 zł,
- Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4772P na odcinku Lasocice -Święciechowa w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej – wydatki na 2025 rok– 2.775.180,00 zł,
- Budowa drogi dla rowerów wzdłuż drogi powiatowej nr 4799P na odcinku Kłoda – Tarnowa Łąka w ramach zadania ograniczenie niskiej emisji na terenie Aglomeracji Leszczyńskiej – wydatki na 2025 rok – 1.367.563,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4773P (ul. Kosmonautów) - dokumentacja projektowa – wydatki na 2025 rok – 100.000,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4760P na odcinku od granicy z m. Leszno w kierunku Gołanic - dokumentacja techniczna – wydatki na 2025 rok – 100.000,00 zł,
- Budowa rowerowego szlaku turystyczno-edukacyjnego po Przemęckim Parku Krajobrazowym wraz z budową wieży widokowej nad Jeziorem Dominickim – wydatki na 2025 rok– 523.255,00 zł, na 2026 rok – 1.135.194,00 zł. Wydatki na

zadanie w roku 2025 oraz 2026 zostały zwiększone z uwagi na konieczność udokumentowania wkładu własnego do wniosku o dofinansowanie inwestycji (w ramach kwot uwzględniono planowaną do udzielenia przez Gminę Włoszakowice dotacje oraz pomoc finansową

- Zakup działek wzdłuż drogi powiatowej nr 4791P – wydatki na 2025 rok – 351.610,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 3903P w m. Włoszakowice (ul. Kurpińskiego) w zakresie budowy chodnika – wydatki na 2025 rok – 100.000,00 zł,
- Budowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 4803P w m. Rydzyna (ul. Wolności) – wydatki na 2025 rok – 150.000,00 zł,
- Rozbudowa drogi powiatowej nr 3903P w zakresie budowy drogi dla rowerów na odcinku od Brenna w kierunku Włoszakowic – wydatki na rok na 2025 rok – 8.210.000,00 zł,
- Przebudowa drogi powiatowej nr 4767P na odcinku od Osiecznej do Lipna - dokumentacja projektowa - zmiana zakresu – wydatki na 2025 rok – 100.000,00 zł,
- Budowa systemu odprowadzania wód opadowych oraz rekonstrukcja elewacji w ramach zadania: Osuszenie i renowacja części murów Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego im. F. Ratajczaka w Rydzynie – wydatki na 2025 rok – 2.220.000,00 zł,
- Rozwój infrastruktury edukacyjnej Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Rydzynie poprzez przebudowę obiektów kompleksu sportowego – wprowadzono planowane nakłady finansowe na rok 2025 w wysokości 4.665.801,52 zł oraz wydłużono okres realizacji projektu w związku z planowanymi dalszymi pracami związanymi z zagospodarowaniem terenu,
- Przebudowa mieszkania lokatorskiego (Willa) z przeznaczeniem na pomieszczenia dydaktyczne w Specjalnym Ośrodku Szkolno - Wychowawczym w Rydzynie – wydatki na 2025 rok – 137.000,00 zł,
- Zakup i montaż turbowentów w budynku szkolnym nr 1 – wydatki na 2025 rok – 130.000,00 zł,
- Zakup i montaż turbowentów w budynkach oficyny wschodniej – wydatki na 2025 rok – 130.000,00 zł.

Poza ww. zadaniami w ramach wydatków majątkowych roku 2025 zabezpieczono m.in. środki na pomoc finansową dla Gminy Lipno oraz Świąciechowa na realizację inwestycji związanych z przebudową drogi gminnej oraz budową drogi dla pieszych i rowerów a także na pomoc finansową dla Gminy Stronie Śląskie, Łądek Zdrój oraz Miasta Kłodzko na odbudowę zniszczonej w wyniku powodzi infrastruktury. W ramach wydatków majątkowych, jednorocznych zaplanowano również zakupy niezbędnego sprzętu i wyposażenia dla potrzeb Zarządu Dróg Powiatowych, Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego oraz zabezpieczono wkład własny niezbędny do ubiegania się o dofinansowanie zakupu busa do przewozu osób niepełnosprawnych dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Kąkolewie.

Przyjęto, iż w latach kolejnych jednoroczne wydatki majątkowe ukształtują się na poziomie jn.:

- 2026 – 8.500.000,00 zł
- 2027 – 6.500.000,00 zł
- 2028 – 6.846.755,18 zł
- 2029 – 6.546.117,14 zł

4. Przychody

W projekcji finansowej, w związku z przewidywanymi deficytami w kolejnych latach budżetowych, zaplanowano przychody z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych na pokrycie deficytu budżetu, które w kolejnych latach kształtują się następująco:

- w roku 2025 zaplanowano przychody w kwocie 14.306.977,24 zł,
- w roku 2026 zaplanowano przychody w kwocie 1.442.128,02 zł,
- w roku 2027 zaplanowano przychody w kwocie 200.843,88 zł,
- w roku 2028 zaplanowano przychody w kwocie 110.085,36 zł,
- w roku 2029 zaplanowano przychody w kwocie 0,00 zł.

W latach 2025-2029 nie planuje się zaciągania kredytów ani emisji obligacji

5. Rozchody

W latach objętych Wieloletnią Prognozą Finansową nie zaplanowano rozchodów.

6. Gwarancje i poręczenia

W okresie objętym prognozą nie planuje się udzielania poręczeń i gwarancji.