

**UCHWAŁA NR XXIII/192/26  
RADY POWIATU WE WŁOCŁAWKU**

z dnia 27 maja 2026 r.

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2026 – 2048**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684, z 2026 r. poz. 252) art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1, ust. 2 i ust. 6, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025 r. poz. 1483, 1844, 1846, z 2026 r. poz. 426) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** W uchwale nr XIX/158/25 Rady Powiatu z dnia 30 grudnia 2025 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2026-2048, zmienionej uchwałą Rady Powiatu nr XX/169/26 z dnia 22 stycznia 2026r., zmienionej uchwałą Rady Powiatu nr XXI/182/26 z dnia 26 marca 2026r., zmienionej uchwałą Rady Powiatu nr XXII/190/26 z dnia 5 maja 2026r., wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 obejmujący dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki albo sposób sfinansowania deficytu, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu po zmianach, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2, ustalający wieloletnie przedsięwzięcia finansowe po zmianach, otrzymuje brzmienie jak w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

**§ 2.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

**§ 3.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 27 maja 2026 r.

Przewodniczący Rady

**Dawid Andrzej Dalmann**

Objaśnienia do uchwały/zarządzenia nr XXIII/192/26 z dnia 27 maja 2026r.

W uchwale nr XXIII/192/26 Rady Powiatu we Włocławku z dnia 27 maja 2026 r, zmieniającej uchwałę w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2026 – 2048, wprowadza się następujące zmiany:

W załączniku nr 1 Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 2048 dokonano zmian:

- urealniono dochody ogółem w roku 2026 poprzez doprowadzenie do zgodności z uchwałą budżetową do kwoty 217.705.523,78 zł, z tego: dochody bieżące do kwoty 177.656.922,61 zł, z tego: dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych do kwoty 70.496.941,00 zł, dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych do kwoty 7.551.437,00 zł, z subwencji ogólnej do kwoty 20.057.787,00 zł, z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące do kwoty 28.540.147,90 zł, pozostałe dochody bieżące do kwoty 51.010.609,71 zł oraz dochody majątkowe do kwoty 40.048.601,17 zł, w tym ze sprzedaży majątku do kwoty 1.500,00 zł, z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje do kwoty 40.047.101,17 zł;
- urealniono wydatki ogółem w roku 2026 poprzez doprowadzenie do zgodności z uchwałą budżetową do kwoty 248.791.950,00 zł z tego: wydatki bieżące do kwoty 152.323.070,70 zł, w tym wydatki na wynagrodzenia i składki od nich naliczane do kwoty 88.882.634,80 zł oraz wydatki majątkowe do kwoty 96.468.879,30 zł w tym inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy do kwoty 96.218.879,30 zł;
- urealniono w 2026 r. wynik budżetu do kwoty - 31.086.426,22 zł;
- urealniono przychody budżetu w roku 2026 do kwoty 32.137.057,80 zł; w tym kredyty i pożyczki do kwoty 4.699.557,92 zł;
- urealniono rozchody budżetu w latach 2026-2045 w pozycjach: - spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych;
- urealniono pozycję kwota długu w latach 2026-2047;
- urealniono kwotę długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków w latach 2027-2047 poz. 6.1;
- urealniono wskaźniki spłaty zobowiązań w latach 2026-2048.
- urealniono wydatki objęte limitem, o których mowa w art.226 ust. 3 pkt 4 ustawy w poz. 10.1 w tym wydatki majątkowe w poz. 10.1.2 w latach 2026-2048 wynikające z realizowanego przedsięwzięcia pn. „Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów – Powiatowe Centrum Sportu i Rekreacji”.
- urealniono wydatki zmniejszające dług w poz. 10.7 w latach 2029-2048.

W załączniku nr 2 Przedsięwzięcia WPF dokonano zmiany, poprzez:

- urealnienie łącznych nakładów finansowych do kwoty 579.334.221,29 zł, w tym wydatki bieżące do kwoty 88.521.558,91 zł i wydatki majątkowe do kwoty 490.812.662,38 zł;
- urealnienie kwoty limitu na 2026 rok do kwoty 101.371.396,41 zł, w tym wydatki bieżące do kwoty 16.831.195,06 zł oraz wydatki majątkowe do kwoty 84.540.201,35 zł;
- urealnienie kwoty limitu na 2027 rok do kwoty 111.292.356,83 zł, w tym wydatki bieżące do kwoty 16.474.187,71 zł oraz wydatki majątkowe do kwoty 94.818.169,12 zł;
- urealniono kwoty limitu zobowiązań do kwoty 542.986.193,52 zł, w tym wydatki bieżące do kwoty 87.214.941,81 zł oraz wydatki majątkowe do kwoty 455.771.251,71 zł.

Zmiany dotyczą przedsięwzięć realizowanych w 2026 roku:

- **„Budowa Powiatowego Centrum Sportu i Rekreacji”** - przedsięwzięcie wieloletnie poz. 1.3.2.4 - wydatki majątkowe załącznika nr 2), realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2021-2028. W wyniku przeprowadzonego postępowania przetargowego na realizację zadania kwota na wykonanie robót budowlanych wyniosła 159.976.326,42 zł ( w 2026 roku - 15.145.843,79 zł, w 2027 roku - 78.785.377,96 zł, w 2028 roku - 66.045.104,67 zł). Pozostała kwota zabezpieczona w budżecie w latach 2026-2028 została zaplanowana na inżyniera kontraktu w wysokości 1.326.535,00 zł. Zgodnie z przedstawionym harmonogramem w 2026 roku ma powstać pełnowymiarowe boisko do piłki nożnej, budynek sanitarno-szatniowy, budynek techniczny oraz oświetlenie. Na ten cel w 2026 roku zaplanowano dotację z Ministerstwa Sportu i Turystyki w wysokości 4.000.000,00 zł oraz w 2027 roku w wysokości 500.000,00 zł.

Ponadto w ramach przedsięwzięcia zaplanowano:

- budowę krytej pływalni wraz z zagospodarowaniem terenu oraz inżyniera kontraktu
- wniosek o dofinansowanie zadania inwestycyjnego został złożony do MSiT w ramach Programu Inwestycji o szczególnym znaczeniu dla Sportu 2025 i jest w trakcie weryfikacji (wysokość wnioskowanego dofinansowania 40.427.012,00 zł),
- budowę kompleksu kortów tenisowych wraz z zagospodarowaniem terenu, a także budynek szatniowo – sanitarny- wniosek o dofinansowanie zadania inwestycyjnego został złożony do MSiT w ramach Programu modernizacji kompleksów tenisowych 2025 i jest w trakcie weryfikacji (wysokość wnioskowanego dofinansowania 3.957.372,00 zł).
- budowę kompleksu boisk do piłki plażowej wraz zagospodarowaniem terenu.

Środki własne powiatu zabezpieczone w 2027 roku w kwocie 64.081.609,85zł oraz w 2028 roku w kwocie 54.148.170,22 zł stanowiąc będą środki pochodzące z emisji obligacji i będą przekazane od Spółki jako dochody majątkowe na finansowanie wydatków inwestycyjnych na budowę kompleksu. Powiat Włocławski planuje wystąpić do Urzędu Skarbowego o zwrot podatku VAT naliczonego w ogólnej kwocie 30.162.323,68 zł tj. w 2026 roku – 2.854.474,26 zł, w 2027 roku – 14.853.770,27 zł, w 2028 roku - 12.454.079,15 zł.

**- „Wydatki na zakup i objęcie akcji i udziałów – Powiatowe Centrum Sportu i Rekreacji” -**

przedsięwzięcie wieloletnie poz. 1.3.2.32 - wydatki majątkowe załącznika nr 2), realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2025-2048. Dokonuje się zmniejszenia łącznych nakładów finansowych zadania o kwotę 13.264.923,42 zł. Zmniejszenie wynika z powstałych oszczędności po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego, w którym roboty budowlane zostały niżej wycenione niż zakładał kosztorys inwestorski opracowany w ramach dokumentacji projektowej. Limity wydatków w poszczególnych latach kształtują się następująco:

|                                 |                                |                   |
|---------------------------------|--------------------------------|-------------------|
| rok 2026 – zmniejszenie o kwotę | 1.510.000,00 zł – limit wynosi | 250.000,00 zł,    |
| rok 2027 – zmniejszenie o kwotę | 1.482.195,36 zł - limit wynosi | 4.765.304,64 zł,  |
| rok 2028 – zmniejszenie o kwotę | 177.564,30 zł - limit wynosi   | 8.284.935,70 zł,  |
| rok 2029 – zmniejszenie o kwotę | 979.256,37 zł - limit wynosi   | 13.427.931,13 zł, |
| rok 2030 – zmniejszenie o kwotę | 758.476,04 zł - limit wynosi   | 13.250.586,16 zł, |
| rok 2031 – zmniejszenie o kwotę | 892.385,06 zł - limit wynosi   | 12.718.552,44 zł, |
| rok 2032 – zmniejszenie o kwotę | 848.949,40 zł - limit wynosi   | 12.363.863,10 zł, |
| rok 2033 – zmniejszenie o kwotę | 805.513,74 zł - limit wynosi   | 12.009.173,76 zł, |
| rok 2034 – zmniejszenie o kwotę | 762.078,08 zł - limit wynosi   | 11.654.484,42 zł, |
| rok 2035 – zmniejszenie o kwotę | 718.642,42 zł - limit wynosi   | 11.299.795,08 zł, |
| rok 2036 – zmniejszenie o kwotę | 675.206,76 zł - limit wynosi   | 10.945.105,74 zł, |
| rok 2037 – zmniejszenie o kwotę | 631.771,10 zł - limit wynosi   | 10.590.416,40 zł, |
| rok 2038 – zmniejszenie o kwotę | 588.335,44 zł - limit wynosi   | 10.235.727,06 zł, |
| rok 2039 – zmniejszenie o kwotę | 544.899,78 zł - limit wynosi   | 9.881.037,72 zł,  |
| rok 2040 – zmniejszenie o kwotę | 501.464,12 zł - limit wynosi   | 9.526.348,38 zł,  |
| rok 2041 – zmniejszenie o kwotę | 458.028,46 zł - limit wynosi   | 9.171.659,04 zł,  |
| rok 2042 – zmniejszenie o kwotę | 414.592,80 zł - limit wynosi   | 8.816.969,70 zł,  |
| rok 2043 – zmniejszenie o kwotę | 371.157,14 zł - limit wynosi   | 8.462.280,36 zł,  |
| rok 2044 – zmniejszenie o kwotę | 327.721,48 zł - limit wynosi   | 8.107.591,02 zł,  |
| rok 2045 – zmniejszenie o kwotę | 284.285,82 zł - limit wynosi   | 7.752.901,68 zł,  |
| rok 2046 – zmniejszenie o kwotę | 240.850,16 zł - limit wynosi   | 7.398.212,34 zł,  |
| rok 2047 – zwiększenie o kwotę  | 402.585,50 zł - limit wynosi   | 7.043.523,00 zł,  |
| rok 2048 – zwiększenie o kwotę  | 305.864,91 zł - limit wynosi   | 6.688.833,66 zł.  |

Łączne zobowiązania przedsięwzięcia zmniejszają się o kwotę 13.264.923,42 zł i wynoszą 214.645.232,83 zł (obejmują lata 2026-2048).

**- „Renowacja budynku Starostwa Powiatowego we Włocławku przy ul. Cyganka 28 - etap III” -**

przedsięwzięcie wieloletnie poz. 1.3.2.8 - wydatki majątkowe załącznika nr 2), realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2024-2027 ze środków własnych powiatu. Przenosi się limit nakładów

finansowych z 2026 roku w wysokości 1.000.000,00 zł na rok 2027 z uwagi na zmianę planowanego terminu realizacji zadania. Łączne nakłady finansowe zadania pozostają bez zmiany i wynoszą 1.049.200,00 zł. Wprowadza się limit nakładów na 2027 rok w wysokości 1.000.000,00 zł. Limit zobowiązań pozostaje bez zmiany i wynosi 1.000.000,00 zł.

- **„Budowa archiwum na potrzeby Starostwa Powiatowego we Włocławku z częścią garażową”** – przedsięwzięcie wieloletnie poz. 1.3.2.12 - wydatki majątkowe załącznika nr 2), realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2025-2026 ze środków własnych powiatu. Dokonuje się zmniejszenia łącznych nakładów finansowych zadania o kwotę 500.000,00 zł. Zmniejszenie wynika z powstałych oszczędności po rozstrzygnięciu postępowania przetargowego, w którym roboty budowlane zostały niżej wycenione niż zakładał kosztorys inwestorski opracowany w ramach dokumentacji projektowej. Limit wydatków w 2026 roku zmniejsza się o kwotę 500.000,00 zł i wynosi 4.465.993,50 zł. Zmniejsza się limit zobowiązań o kwotę 500.000,00 zł i wynosi 4.465.993,50 zł.

- **„Rozbudowa obiektu mostowego w miejscowości Mielno w ciągu drogi powiatowej nr 2929C Osiecz Wielki - Chodecz”**- przedsięwzięcie wieloletnie (poz. 1.3.2.37 - wydatki majątkowe załącznika nr 2), realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych w Choceniu w latach 2026-2027 ze środków własnych powiatu. Dokonuje się zwiększenia łącznych nakładów finansowych zadania o kwotę 11.930,00 zł w związku z otwarciem ofert na opracowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, gdzie najniższa oferta przewyższała zaplanowane środki na zadaniu o kwotę 11.930,00 zł. Limit wydatków w 2027 roku zwiększa się o kwotę 11.930,00 zł i wynosi 111.930,00 zł. Limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 11.930,00 zł i wynosi 111.930,00 zł.