

## **Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2025 - 2040**

Powiat Włocławski opracował Wieloletnią Prognozę Finansową zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756) Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych powyższą ustawą odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu.

Art. 230 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756), stanowi, iż sporządzenie projektu uchwały wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do zarządu powiatu jednostki samorządu terytorialnego.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W szczególności wykorzystano dane makroekonomiczne dotyczące prognoz w zakresie dynamiki Produktu Krajowego Brutto (PKB) oraz kształtowania średniorocznej dynamiki cen towarów i usług konsumpcyjnych (inflacji).

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Włocławskiego przygotowana została na lata 2025 – 2040. Długość okresu objętego prognozą wynika z art. 227 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. 2024 r. poz. 1530, 1572, 1717, 1756). Z ww. przepisów wynika, że prognozę należy sporządzić na czas nie krótszy niż okres, na jaki przyjęto limity wydatków dla przedsięwzięć, o których mowa w art. 226 ust. 3. Jednocześnie ustawa wskazuje, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiat Włocławski wykorzystał dwa podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – produkt krajowy brutto (PKB) oraz wskaźnik inflacji (CPI). Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Włocławskiego, co pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Tabela nr 1. Wskaźniki makroekonomiczne na lata 2025 - 2040

a) prognoza dochodów bieżących uwzględnia poziom PKB w planowanym okresie:

Wskaźnik	lata	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB	%	103,9	103,5	103,1	102,8	102,8	102,5

Wskaźnik	lata	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
PKB	%	102,4	102,1	102,0	102,0	101,9	101,8	101,7	101,5

Wskaźnik	lata	2039	2040
PKB	%	101,4	101,1

- b) prognoza wydatków bieżących uwzględnienia poziom inflacji (mierzonej wskaźnikiem wzrostu cen dóbr i usług konsumpcyjnych – CPI) w planowanym okresie:

Wskaźnik	lata	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Inflacja CPI	%	105,0	103,1	102,6	102,5	102,5	102,5

Wskaźnik	lata	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038
Inflacja CPI	%	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

Wskaźnik	lata	2039	2040
Inflacja CPI	%	102,5	102,5

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. ([www.mf.gov.pl](http://www.mf.gov.pl)). Warszawa 2024.

Dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu, dla lat 2026 – 2040 przyjęto sposób prognozowania poprzez indeksację o poszczególne wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej (PKB).

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych powiatu. Niestabilność i nieprzewidywalność cykli gospodarczych nakazuje zachowanie szczególnej ostrożności dla prognoz długookresowych.

## 1. Dochody

Dochody Powiatu Włocławskiego na 2025 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 211.505.689,80 zł prognozowane zostały do źródeł, w podziale na dochody bieżące i majątkowe. Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów Powiatu Włocławskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych.

### 1.1 Dochody bieżące - w kwocie ogółem 152.964.521,72 zł prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych,
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
3. dochody z tytułu subwencji ogólnej w tym rezerwa, o której mowa w art.89 uchwalonej ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego,
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące,
5. pozostałe dochody (m.in. wpływy z różnych opłat, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

### 1.2 Dochody majątkowe - w kwocie ogółem 58.541.168,08 zł prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku,

## 2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 2.000,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko jej niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje (poz. 1.2.2) w wysokości 58.539.168,08 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

## 2. Wydatki

Wydatki Powiatu Włocławskiego na 2025 rok zaplanowane zostały w kwocie ogółem 219.184.582,53 zł. Prognozy wydatków dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### 2.1 Wydatki bieżące

Wydatki bieżące w kwocie ogółem 128.112.296,95 zł prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane,
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki,
3. pozostałe wydatki bieżące.

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto projekt budżetu. W latach 2026 - 2040 dokonano indeksacji wydatków w oparciu o wagi wskaźników inflacji i PKB.

Wydatki na obsługę długu (poz. 2.1.3) – w tej pozycji planowane są odsetki od zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów i pożyczek przy uwzględnieniu obowiązującej stawki WIBOR oraz marży banku, jak również warunki wynikające z zawartych umów pożyczek.

### Pożyczki

Aktualnie Powiat Włocławski ma podpisane cztery umowy pożyczki na łączną kwotę 29.981.853,46 zł w tym:

- Umowa pożyczki w Banku Spółdzielczym w Lubrańcu nr 1/1/2023 z dnia 30.05.2023 roku na kwotę 10.000.000,00 zł z okresem spłaty w latach 2025-2038. Pożyczka oprocentowana – raty odsetkowe naliczone są na podstawie szczegółowego harmonogramu spłat (wg. aktualizacji banku) - wydatkowane są raz na kwartał danego roku.

- Umowa pożyczki w Banku Spółdzielczym w Kowalu nr 422/2023 z dnia 20.12.2023 roku na kwotę 5.000.000,00 zł z okresem spłaty w latach 2025-2038. Pożyczka oprocentowana – raty odsetkowe naliczone są na podstawie szczegółowego harmonogramu spłat (wg. aktualizacji banku) - wydatkowane są raz na kwartał danego roku.

- Umowa pożyczki inwestycyjnej z Kujawsko-Pomorskim Funduszem Rozwoju sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu nr 1/2024/KPFR z dnia 4.03.2024 roku na kwotę 7.803.140,20 zł z okresem spłaty w latach 2027-2039. Pożyczka została udzielona z przeznaczeniem na sfinansowanie Przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa dwóch budynków mieszkalnych na potrzeby powiatowych placówek opiekuńczo-wychowawczych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w m. Nasiegniewo”. Pożyczka nieoprocentowana.

- Umowa pożyczki inwestycyjnej z Kujawsko-Pomorskim Funduszem Rozwoju sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu nr 2/2024/KPFR z dnia 27.03.2024 roku na kwotę 7.178.713,26 zł z okresem spłaty w latach 2027-2040. Pożyczka została udzielona z przeznaczeniem na sfinansowanie Przedsięwzięcia pod nazwą „Zrównoważenie mobilności miejskiej oraz promowanie strategii niskoemisyjnej poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku Mostki-Kowal od miejscowości Telążna Leśna do miejscowości Dębniaki”. Pożyczka nieoprocentowana.

## **Umorzenia pożyczek**

Powiat Włocławski w dniu 23.10.2024 r otrzymał informację nr KPFR.DW.5.417.1.2024.9.2024 z Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Rozwoju sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu o częściowym umorzeniu pożyczki inwestycyjnej, którą otrzymano na realizację Przedsięwzięcia pod nazwą „Budowa dwóch budynków mieszkalnych na potrzeby powiatowych placówek opiekuńczo-wychowawczych wraz z infrastrukturą towarzyszącą w m. Nasiegniewo”. Umorzono kwotę 6.632.669,17 zł tj. 85% całej wartości, zaciągniętej pożyczki. Uchwałą nr VI/47/24 Rady Powiatu z dnia 29.10.2024 r umorzenie zostało wprowadzone do planu Wieloletniej Prognozy Finansowej jako „kwota spadku kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych” (poz.10.8).

Częściowe umorzenie pożyczki miało bezpośredni wpływ na zmniejszenie rozchodów w poszczególnych latach objętych spłatą rat kapitałowych w latach 2027-2039 Wieloletniej Prognozy Finansowej, a środki z umorzenia zostały przeznaczone na wydatki majątkowe. Tym samym zmniejszono spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w latach 2027-2039 (poz. 10.6).

Ponadto Powiat Włocławski w dniu 8.11.2024 r otrzymał pozytywną informację nr KPFR.DW.5.417.2.2024.12.2024 z Kujawsko-Pomorskiego Funduszu Rozwoju sp. z o.o. z siedzibą w Toruniu o częściowym umorzeniu pożyczki inwestycyjnej otrzymanej na realizację Przedsięwzięcia pod nazwą „Zrównoważenie mobilności miejskiej oraz promowanie strategii niskoemisyjnej poprzez budowę ścieżki rowerowej na odcinku Mostki-Kowal od miejscowości Telążna Leśna do miejscowości Dębniaki” w wysokości 5.988.482,60 zł tj. 83,42 całej wartości, zaciągniętej pożyczki. Częściowe umorzenie zostało wprowadzone do planu Wieloletniej Prognozy Finansowej Uchwałą nr VII/60/24 Rady Powiatu z dnia 29 listopada 2024r.

Częściowe umorzenie pożyczki miało bezpośredni wpływ na zmniejszenie rozchodów w poszczególnych latach objętych spłatą rat kapitałowych w latach 2027-2040 Wieloletniej Prognozy Finansowej, a środki z umorzenia zostały przeznaczone na wydatki majątkowe. Tym samym zmniejszono spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych w latach 2027-2040 (poz. 10.6).

## **2.2 Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe w kwocie ogółem 91.072.285,58 zł obejmują m.in. przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2025 – 2028. Przedsięwzięcia zostały zaplanowane w wysokościach zapewniających wkład własny Powiatu przy współfinansowaniu ze środków zewnętrznych.

Realizacja planowanych przedsięwzięć jest kluczowa dla zrównoważonego rozwoju lokalnego, a ich zasadność potwierdzają zapisy dokumentów strategicznych.

## **3. Wynik budżetu (nadwyżka, deficyt)**

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

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Deficyt budżetu planuje się na poziomie – 7.678.892,73 zł. Źródłami jego finansowania będą pożyczka i kredyt długoterminowy w kwocie 6.517.057,80 zł, przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach oraz w kwocie 134.513,10 zł oraz przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie 1.027.321,83 zł.

W ramach wieloletniej prognozy finansowej w latach 2026 – 2040 prognozowana jest nadwyżka budżetowa, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów i pożyczek (poz. 3.1).

W całym okresie prognozy saldo operacyjne (dochody bieżące poz. 7.1 – wydatki bieżące poz. 7.2), którego wartości zgodnie z art. 242 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r., o finansach publicznych nie może być ujemna, spełnia ustawowe wymagania.

Tabela nr 2. Kształtowanie się relacji z art. 242 ustawy o finansach publicznych

	Wartość w latach					
	2025		2026	2027	2028	2029
Saldo art. 242	24.852.224,77		26.234.501,82	27.708.190,27	28.890.573,47	30.116.227,24
	2030	2031	2032	2033	2034	2035
	30.869.132,93	31.464.054,10	31.526.453,36	31.390.351,79	31.232.362,42	30.859.247,71
	2036	2037	2038	2039	2040	-
	30.258.905,87	29.419.360,42	28.125.906,41	26.563.744,77	24.304.353,77	-

Źródło: Opracowanie własne.

#### 4. Przychody

W okresie objętym prognozą planuje się pozyskać przychody budżetu (poz. 4) w roku 2025 w wysokości 7.858.892,73 zł na pokrycie planowanego deficytu budżetowego w wysokości 7.678.892,73 zł, oraz wysokości 180.000,00 zł na spłatę rat kapitałowych z zaciągniętych w 2023 roku pożyczek bankowych w tym:

- rata kapitałowa do spłaty w Banku Spółdzielczym w Lubrańcu w kwocie 100.000,00 zł,
- rata kapitałowa do spłaty w Banku Spółdzielczym w Kowalu w kwocie 80.000,00 zł.

#### 5. Rozchody

Na 2025 rok i lata następne zaplanowano rozchody budżetu (poz. 5) w kwocie ogółem 24.057.759,49 zł, przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów i pożyczek (poz.5.1). W pozostałych latach objętych prognozą zaplanowano rozchody z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek,

uwzględniające wszystkie przypadające w danym roku do spłaty zobowiązania, wynikające z wcześniej zawartych umów.

Tabela nr 3. Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań po uwzględnieniu umorzeń

Rok	Zobowiązania historyczne (zł) (Banki Spółdzielcze)	Zobowiązania historyczne (zł) (Kujawsko - Pomorski Fundusz Rozwoju sp z o.o.)	Zobowiązania planowane (zł)	Zobowiązania razem (zł)
2025	180 000,00	0,00	0,00	180 000,00
2026	700 000,00	0,00	577 759,49	1 277 759,49
2027	920 000,00	181.800,00	398 200,00	1 500 000,00
2028	1 200 000,00	181.800,00	118 200,00	1 500 000,00
2029	1 200 000,00	181.800,00	118 200,00	1 500 000,00
2030	1 200 000,00	181.800,00	318 200,00	1 700 000,00
2031	1 200 000,00	181.800,00	318 200,00	1 700 000,00
2032	1 200 000,00	181.800,00	318 200,00	1 700 000,00
2033	1 200 000,00	181.800,00	318 200,00	1 700 000,00
2034	1 200 000,00	181.800,00	318 200,00	1 700 000,00
2035	1 200 000,00	181.800,00	318 200,00	1 700 000,00
2036	1 200 000,00	181.800,00	318 200,00	1 700 000,00
2037	1 200 000,00	181.800,00	318 200,00	1 700 000,00
2038	1 200 000,00	181.800,00	118 200,00	1 500 000,00
2039	0,00	135.003,03	1 364 996,97	1 500 000,00
2040	0,00	44.098,66	1 455 901,34	1 500 000,00
SUMA	15 000 000,00	2.360.701,69	6 697 057,80	24 057 759,49

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2025-2040, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 17.360.701,69 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 23.877.759,49 zł. Całkowita spłata zaciągniętych zobowiązań ustalona została do 2040 roku. W 2025 roku Powiat nie planuje i nie udzielił żadnych poręczeń i gwarancji oraz nie wyemitował obligacji.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 17,94%.

Tabela nr 4. Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2024-2025

Rok	Planowana kwota długu [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2025	23 877 759,49	133 113 258,00	17,94%

\*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego

Źródło: Opracowanie własne.

Planowana wysokość zadłużenia wynikająca ze spłaty rat kredytów w latach 2025 – 2039 wyniesie odpowiednio (poz.6):

Tabela nr 5. Kwota długu (poz.6)

Rok	Kwota długu
2025	23 877 759,49
2026	22 600 000,00
2027	21 100 000,00
2028	19 600 000,00
2029	18 100 000,00
2030	16 400 000,00
2031	14 700 000,00
2032	13 000 000,00
2033	11 300 000,00
2034	9 600 000,00
2035	7 900 000,00
2036	6 200 000,00
2037	4 500 000,00
2038	3 000 000,00
2039	1 500 000,00
2040	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 7. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Zgodnie z art. 243 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (ograniczenie zadłużenia j.s.t. indywidualny wskaźnik zadłużenia) roczna wartość spłat zobowiązań i ich obsługi do planowanych dochodów bieżących pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące nie może przekroczyć wskaźnika maksymalnej obsługi zadłużenia.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Włocławskiego na lata 2025 - 2040 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów wraz z odsetkami spełniają relację wynikającą z art. 243. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „przewidywane wykonanie 2024”.

Tabela nr 6. Kształtowanie się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Rok prognozy	Relacja z art. 243 uofp wg średniej 7-letniej			Spełnienie relacji z art. 243 wg średniej 7-letniej	
	poz. 8.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1	poz. 8.3	poz. 8.3.1
2025	1,19 %	23,28 %	24,31 %	Spełniona	Spełniona
2026	1,54 %	21,95 %	22,98 %	Spełniona	Spełniona
2027	1,60 %	21,15 %	22,18 %	Spełniona	Spełniona
2028	1,52 %	20,323 %	21,35 %	Spełniona	Spełniona
2029	1,26 %	19,06 %	20,09 %	Spełniona	Spełniona
2030	1,31 %	17,84 %	18,87 %	Spełniona	Spełniona
2031	1,24 %	18,57 %	19,60 %	Spełniona	Spełniona
2032	1,19 %	19,12 %	19,12 %	Spełniona	Spełniona
2033	1,13 %	18,66 %	18,66 %	Spełniona	Spełniona
2034	1,08 %	18,27 %	18,27 %	Spełniona	Spełniona
2035	1,03 %	17,75 %	17,75 %	Spełniona	Spełniona
2036	0,98 %	17,12 %	17,12 %	Spełniona	Spełniona
2037	0,93 %	16,76 %	16,76 %	Spełniona	Spełniona
2038	0,80 %	16,30 %	16,30 %	Spełniona	Spełniona
2039	0,76 %	15,74 %	15,74 %	Spełniona	Spełniona
2040	0,73 %	15,08 %	15,08%	Spełniona	Spełniona

Źródło: Opracowanie własne.



Wydatki objęte limitem o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy

Zgodnie z art. 226 ustawy o finansach publicznych w prognozowanych wydatkach wyszczególniono kwoty wydatków bieżących i majątkowych wynikających z limitów na planowanie i realizowanie przedsięwzięcia.

W załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2040 określono odrębnie dla każdego przedsięwzięcia:

- nazwę i cel,
- jednostkę organizacyjną odpowiedzialną za realizację przedsięwzięcia,
- okres realizacji i łączne nakłady finansowe,
- limity wydatków w poszczególnych latach,
- limit zobowiązań.

Przedstawiono przedsięwzięcia bieżące kontynuowane do 2028 roku oraz przedsięwzięcia majątkowe kontynuowane do 2026 roku.

W ramach przedsięwzięć realizowanych w latach 2025 – 2028 zaplanowano:

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 roku o finansach publicznych w tym:

1. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.1.1.1 pn. „Infostrada Kujaw i Pomorza 2.0”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2017-2028.
2. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.1.1.2 pn. „Rodzina w centrum Etap I”- realizowane przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie we Włocławku w latach 2024-2026.
3. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.1.1.3 pn. „Zdrowa Praca-Zdrowe Życie”- realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy we Włocławku w latach 2024-2025.
4. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.1.1.4 pn. „Erasmus + 2023”- realizowane przez Powiatowy Urząd Pracy we Włocławku w latach 2024-2025.

1.2 Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno – prywatnego

- nie planuje się realizacji przedsięwzięć w powyższej kategorii w 2025 roku.

1.3 Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2) w tym:

1. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.1 pn. „Winda dla osób niepełnosprawnych dla budynku Starostwa Powiatowego ul. Cyganka 28”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2016-2026.
2. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.2 pn. „Budowa wiaty garażowej z pomieszczeniem gospodarczym na działce nr 472”- realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg we Włocławku z/s w Jarantowicach w latach 2021-2026.

3. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.3 pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2913C Lubraniec-Kruszynek od km 0+000 do km 6+225-etap I”- realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg we Włocławku z/s w Jarantowicach w latach 2021 – 2025.
4. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.4 pn. „Rozbudowa budynku głównego Domu Pomocy Społecznej w Rzeżewie wraz z montażem windy oraz termomodernizacją”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2019-2026.
5. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.5 pn. „Budowa Powiatowego Centrum Sportu i Rekreacji”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2021-2025.
6. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.6 pn. „Budowa budynku dydaktyczno-warsztatowego przy Zespole Szkół w Kowalu”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2023-2026.
7. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.7 pn. „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół im. Marii Grodzickiej w Lubrańcu-Marysinie”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2023-2025.
8. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.8 pn. „Wymiana źródeł ciepła w jednostkach organizacyjnych powiatu”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2023-2025.
9. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.9 pn. „Rozwój cyfryzacji i cyberbezpieczeństwa Starostwa Powiatowego we Włocławku”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2024-2026.
10. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.10 pn. „Zakup zeroemisyjnych autobusów wraz z elementami infrastruktury technicznej i wyposażenia służących i niezbędnych do ładowania baterii do obsługi linii pozamiejskich na terenie powiatu włocławskiego”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2024-2025.
11. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.11 pn. „Zakup niskoemisyjnych autobusów do obsługi linii pozamiejskich na terenie powiatu włocławskiego”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2024-2025.
12. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.12 pn. „Zakup i dostawa sprzętu medycznego na potrzeby Powiatowego Centrum Zdrowia”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2024-2025.
13. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.13 pn. „Renowacja budynku Starostwa Powiatowego we Włocławku przy ul. Cyganka 28-etap III”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2024-2025.
14. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.14 pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2922C Pustki Choceńskie -Wilkowice od km 0+000 do km 3+171”- realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg we Włocławku z/s w Jarantowicach w latach 2024 – 2025.
15. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.15 pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 2911C Brześć Kujawski-Humlin od km 1+696 do km 6+896”- realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg we Włocławku z/s w Jarantowicach w latach 2024 – 2025.
16. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.16 pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 2914C Lubraniec-Boniewo-Cetty od km 11+375 do km 12+373”- realizowane przez Powiatowy Zarząd Dróg we Włocławku z/s w Jarantowicach w latach 2023 – 2025.
17. Przedsięwzięcie wieloletnie nr 1.3.2.17 pn. „Termomodernizacja budynków Domu Pomocy Społecznej w m. Rzezewo gm. Lubień Kujawski”- realizowane przez Starostwo Powiatowe we Włocławku w latach 2024-2025.

Z powyższych przedsięwzięć zaplanowano:

- łączne nakłady finansowe w kwocie 121.403.924,04 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 2.233.553,46 zł i wydatki majątkowe w kwocie 119.170.370,58 zł;
- kwoty limitu na 2025 rok w kwocie 90.915.831,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 1.180.495,42 zł i wydatki majątkowe w kwocie 89.735.335,58 zł;
- kwoty limitu na 2026 rok w kwocie 7.448.974,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 519.452,00 zł i wydatki majątkowe w kwocie 6.929.522,00 zł;
  
- limit zobowiązań w kwocie 98.412.804,90 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 1.747.947,42 zł i wydatki majątkowe w kwocie 96.664.857,48 zł.

#### Podsumowanie

Sytuacja Powiatu Włocławskiego jest stabilna. Powiat terminowo reguluje swoje zobowiązania, a w całym okresie prognozy zachowana zostanie zarówno nadwyżka bieżąca wynikająca z art. 242, jak i relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych.”