

**Objaśnienia przyjętych wartości w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Poznańskiego
na lata 2025-2030**

- I. W załączniku nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025-2030 przyjęto następujące wartości, zgodne z danymi zawartymi w Uchwale Zarządu Powiatu w Poznaniu nr 1316/2025 z dnia 30 października 2025 roku oraz w projekcie Uchwały Rady Powiatu w Poznaniu z dnia 19 listopada 2025 roku, w sprawie zmiany budżetu Powiatu Poznańskiego na 2025 rok. Ponadto wartości zawarte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z wartościami ujętymi w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Poznańskiego na lata 2026-2030.

**W załączniku nr 1 WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA JEDNOSTKI SAMORZĄDU
TERYTORIALNEGO NA LATA 2025-2030 wprowadza się zmiany:**

DOCHODY

Dochody ogółem (poz. 1) na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 764.604.962,75 zł,

z tego:

- 1) w poz. 1.1 Dochody bieżące na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 568.601.971,27 zł,
z tego:
 - a) w poz. 1.1.4 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 55.547.614,52 zł,
 - b) w poz. 1.1.5 pozostałe dochody bieżące na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 63.883.937,91 zł;
- 2) w poz. 1.2 Dochody majątkowe na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 196.002.991,48 zł,
z tego:
 - a) w poz. 1.2.2 z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 185.909.361,44 zł.

Zmiany dochodów majątkowych w 2025 roku obejmują:

1. W dziale, rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe, w § 6290 – Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł, zmniejsza się wysokość dochodów o kwotę 2.941.113,56 zł, z tego:
 - a) zmniejszenie o kwotę 4.337.387,96 zł, w związku z realizacją zadania realizowanego ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pn. **Budowa obwodnicy Miasta Swarzędza**. W dniu 10 marca 2025 roku zawarta została umowa z Wojewodą Wielkopolskim nr 13.50/25 o dofinansowanie zadania. W związku z korzystnym przetargiem zmniejszeniu

- uległy koszty kwalifikowalne inwestycji. W dniu 28 października 2025 roku do Starostwa Powiatowego w Poznaniu wpłynął aneks nr 1 do umowy, w którym kwota dotacji dla Powiatu wyniesie w 2025 roku 2.000.000,00 zł;
- b) zwiększenie o kwotę 1.396.274,40 zł, w związku z realizacją zadania realizowanego ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg pn. **Rozbudowa drogi powiatowej nr 1872P budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Góra**. W dniu 6 października 2025 roku zawarta została umowa z Wojewodą Wielkopolskim nr 13.82/25 o dofinansowanie zadania. W dniu 28 października 2025 roku Wojewoda Wielkopolski opublikował zaktualizowaną listę rankingową, zgodnie z zapisami której Powiat Poznański otrzyma dofinansowanie w kwocie 3.824.298,37 zł. Jednakże pismem znak WD.7126.112.2023.KJ z dnia 20 października 2025 roku wystosowano pismo do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego informujące o korzystnym rozstrzygnięciu przetargu. Zgodnie z załączonym do pisma harmonogramem rzeczowo – finansowym łączna kwota kosztów kwalifikowalnych wyniesie 5.019.007,26 zł. Mając na uwadze warunki dofinansowania – w ramach Programu dofinansowanie wynosi 50% kosztów kwalifikowalnych, kwota dofinansowania wyniesie 2.509.503,63 zł. Jednakże mając na uwadze, iż przedłożone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dokumenty oczekują na weryfikację i należy mieć na uwadze ewentualne omyłki pisarskie, po dochodach uwzględniono kwotę wynikającą z aktualizacji zwiększoną o 25.095,37 zł, co stanowi 1% oszacowanych kosztów.
2. Na podstawie zawiadomienia Wojewody Wielkopolskiego nr FB-I.3111.267.2025.10 z dnia 21 października 2025 roku, zwiększony został plan dotacji celowych na 2025 rok, w dziale 752, rozdziale 75295 – Pozostała działalność, § 6430 – Dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu, o kwotę 50.000,00 zł, z przeznaczeniem na wyposażenie magazynów ochrony ludności w wózki widłowe, paleciaki, regały w obiektach magazynowych JST, tj. zakup elektrycznego wózka widłowego.
3. W dziale 854, rozdziale 85403 – Specjalne ośrodki szkolno-wychowawcze, zmniejszenie wysokości dochodów, w § 6090 – Środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o kwotę 490.000,00 zł. W związku z wyborem Wykonawcy i podpisaniem umowy z terminem zakończenia prac przypadającym na dzień 22 grudnia 2025 roku, mając na względzie również procedury odbiorowe i termin płatności faktury za wykonane prace, zasadne jest przesunięcie planowanych na 2025 rok dochodów na 2026 rok. Zaktualizowane dochody wynikające z rzeczywistej wartości podpisanej umowy zostały uwzględnione w materiałach do projektu budżetu na 2026 rok w kwocie 396.346,37 zł.

Jednocześnie w dniu 31 października 2025 roku za pośrednictwem aplikacji Polski Ład został złożony wniosek o korektę zakresu przedmiotowej inwestycji z równoczesnym wnioskiem o zwiększenie kwoty promesy do kwoty 448.313,80 zł. Wniosek ten wynika z rozszerzenia zakresu inwestycji o wymianę zieleni na wirydarzu.

WYDATKI

Wydatki ogółem (poz. 2) na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 741.353.725,75 zł,

z tego:

- 1) Wydatki bieżące (poz. 2.1) na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 498.547.155,08 zł,

z tego:

- a) na wynagrodzenia i składki od nich naliczane (poz. 2.1.1) na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 280.197.769,07 zł.

- 2) Wydatki majątkowe (poz. 2.2) na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 242.806.570,67 zł,

z tego:

- b) inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy (poz. 2.2.1) na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 242.806.570,67 zł,

Z tego:

- wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne (poz. 2.2.1.1) na 2025 rok zostały ustalone w kwocie 4.139.620,00 zł.

Zmiany wydatków majątkowych w 2025 roku obejmują:

1. W dziale 600, rozdziale 60014 – Drogi publiczne powiatowe, zmniejsza się wysokość wydatków majątkowych w § 6050 – Wydatki inwestycyjne jednostek budżetowych, o kwotę 4.191.113,56 zł, w planie finansowym Zarządu Dróg Powiatowych w Poznaniu, w związku z realizacją następujących zadań:
 - **Budowa obwodnicy Miasta Swarzędza** – zmniejszenie o kwotę 5.587.387,96 zł (kwota 1.250.000,00 zł – środki Powiatu, kwota 4.337.387,96 zł – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg). Zmiany są wynikiem korzystnego rozstrzygnięcia przetargu. Zmniejszeniu uległy koszty kwalifikowalne inwestycji. W dniu 28 października 2025 roku do Starostwa wpłynął, od Wojewody Wielkopolskiego, aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie zmniejszający kwotę dotacji,
 - **Rozbudowa/przebudowa drogi powiatowej nr 1872P w m. Góra, gm. Tarnowo Podgórne** – zwiększenie o kwotę 1.396.274,40 zł (środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg). W dniu 6 października 2025 roku zawarta została umowa z Wojewodą Wielkopolskim nr 13.82/25 o dofinansowanie zadania. W dniu 28 października 2025 roku Wojewoda Wielkopolski opublikował zaktualizowaną listę rankingową, zgodnie z zapisami której Powiat Poznański

otrzyma dofinansowanie w kwocie 3.824.298,37 zł. Jednakże pismem znak WD.7126.112.2023.KJ z dnia 20 października 2025 roku wystosowano pismo do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego informujące o korzystnym rozstrzygnięciu przetargu. Zgodnie z załączonym do pisma harmonogramem rzeczowo – finansowym łączna kwota kosztów kwalifikowalnych wyniesie 5.019.007,26 zł. Mając na uwadze warunki dofinansowania – w ramach Programu dofinansowanie wynosi 50% kosztów kwalifikowalnych, kwota dofinansowania wyniesie 2.509.503,63 zł. Jednakże mając na uwadze, iż przedłożone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dokumenty oczekują na weryfikację i należy mieć na uwadze ewentualne omyłki pisarskie, po dochodach uwzględniono kwotę wynikającą z aktualizacji zwiększoną o 25.095,37 zł, co stanowi 1% oszacowanych kosztów.

2. W dziale 710, rozdziale 71012 – Zadania z zakresu geodezji i kartografii, zwiększa się wysokość wydatków majątkowych w § 6060 – Wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, w planie finansowym Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej, o kwotę 60.000,00 zł, w związku z planowanym wydatkiem na zakup plotera. W związku z przesłanym dnia 22 października 2025 roku wnioskiem do Wojewody Wielkopolskiego (GKG.GKF.310.13.2025) o przyznanie dotacji na powyższe zadanie istnieje prawdopodobieństwo, że nie uzyska się w całości wnioskowanej kwoty. Zakup plotera jest sprawą pilną z uwagi na zużycie eksploatacyjne urządzenia, wiążące się z coraz większymi i coraz częstszymi naprawami. Jak najszybszy zakup pomoże utrzymać ciągłość obsługi wniosków składanych w celu udostępnienia materiałów z powiatowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego. Kwota, której nie uzyska się z dotacji, zostałaby pokryta ze środków własnych.
3. W dziale 752, rozdziale 75295 – Pozostała działalność, w planie finansowym Starostwa Powiatowego w Poznaniu, zwiększa się w § 6060 – wydatki na zakupy inwestycyjne jednostek budżetowych, o kwotę 50.000,00 zł, z przeznaczeniem wyposażenie magazynów ochrony ludności w wózki widłowe, paleciaki, regały w obiektach magazynowych JST, tj. zakup elektrycznego wózka widłowego.
4. W dziale 758, rozdziale 75818 – Rezerwy ogólne i celowe, zwiększa się rezerwy w § 6800 – Rezerwy na inwestycje i zakupy inwestycyjne, o kwotę 5.000.000,00 zł.
5. W dziale 921, rozdziale 92106 – Teatry, w § 6300 – Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych i zakupów inwestycyjnych, zmniejszenie wydatków o kwotę 5.000.000,00 zł, przeznaczonych na realizację zadania pn. **Udzielenie pomocy finansowej Miastu Poznań, z przeznaczeniem dla Teatru Muzycznego**, w związku z niewykorzystaniem ich w bieżącym roku.

INFORMACJE UZUPEŁNIAJĄCE O WYBRANYCH KATEGORIACH FINANSOWYCH

W poz. 10.1 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy ustala się kwoty:

- na 2025 rok – 216.173.539,97 zł, w tym majątkowe 203.492.640,67 zł,
- na 2026 rok – 240.486.406,55 zł, w tym majątkowe 213.406.600,42 zł,
- na 2027 rok – 155.104.764,97 zł, w tym majątkowe 141.207.640,97 zł.

WSKAŹNIK SPŁATY ZOBOWIĄZAŃ

Z art. 243 ustawy o finansach publicznych wynika, iż łączna kwota przypadających w danym roku budżetowym spłat rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu nie może przekroczyć średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat realizacji jej dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Poznańskiego na lata 2025-2030 wielkości dochodów, w tym dochodów bieżących i ze sprzedaży majątku, wielkości wydatków bieżących oraz spłat zaciągniętych kredytów wraz z odsetkami spełniają ww. relację.

II. W załączniku nr 2 WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2025-2030, zmienia się sposób prezentowania nazw przedsięwzięć oraz wprowadza się zmiany w następujących przedsięwzięciach:

1. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.27 pn. **Budowa obwodnicy Miasta Swarzędza.**

Zmniejsza się łączne nakłady finansowe o kwotę 7.501.096,47 zł, do wysokości 37.207.679,45 zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2025 rok – 6.750.000,00 zł (zmniejszenie o kwotę 5.587.387,96 zł), 2026 rok – 19.623.679,45 zł (zmniejszenie o kwotę 1.913.708,51 zł). Limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 7.501.096,47 zł, do wysokości 4.597.216,75 zł.

Zmiany wprowadza się w związku z korzystnym rozstrzygnięciem przetargu. Zmniejszeniu uległy koszty kwalifikowalne inwestycji. W dniu 28 października 2025 roku do Starostwa Powiatowego w Poznaniu wpłynął od Wojewody Wielkopolskiego, aneks nr 1 do umowy o dofinansowanie zmniejszający kwotę dofinansowania zadania z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg.

2. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.40 pn. **Rozbudowa/przebudowa drogi powiatowej nr 1872P w m. Góra, gm. Tarnowo Podgórne.**

Zwiększa się łączne nakłady finansowe o kwotę 1.396.274,40 zł, do wysokości 9.171.499,00 zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2025 rok – 3.234.599,00 zł

(zwiększenie o kwotę 1.396.274,40 zł), 2026 rok – 5.900.000,00 zł. Limit zobowiązań zwiększa się o kwotę 1.396.274,40 zł, do wysokości 3.564.308,00 zł.

W dniu 6 października 2025 roku zawarta została umowa z Wojewodą Wielkopolskim nr 13.82/25 o dofinansowanie zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1872P budowa ścieżki rowerowej w miejscowości Góra”, realizowanego ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg. W dniu 28 października 2025 roku Wojewoda Wielkopolski opublikował zaktualizowaną listę rankingową, zgodnie z zapisami, której Powiat Poznański otrzyma dofinansowanie w kwocie 3.824.298,37 zł. Jednakże pismem znak WD.7126.112.2023.KJ dnia 20 października 2025 roku wystosowano pismo do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego informujące o korzystnym rozstrzygnięciu przetargu. Zgodnie z załączonym do pisma harmonogramem rzeczowo-finansowym łączna kwota kosztów kwalifikowalnych wyniesie 5.019.007,26 zł. Mając na uwadze warunki dofinansowania – w ramach Programu dofinansowanie wynosi 50 % kosztów kwalifikowalnych, kwota dofinansowania wyniesie 2.509.503,63 zł.

Jednakże mając na uwadze, iż przedłożone do Wielkopolskiego Urzędu Wojewódzkiego dokumenty oczekują na weryfikację i należy mieć na uwadze ewentualne omyłki pisarskie, po dochodach uwzględniono kwotę wynikającą z aktualizacji zwiększoną o 25.095,37 zł co stanowi 1% oszacowanych kosztów.

3. Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pod nr 1.3.2.51 pn. **Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania pn.: „Budowa nowej drogi powiatowej na odcinku Rabowice – Siekierki Wielkie – Gwarzewo na terenie gmin Swarzędz, Kostrzyn, Kleszczewo”.**

Zadanie realizowane będzie przez Starostwo Powiatowe w Poznaniu w latach 2025-2028. Łączne nakłady finansowe ustala się w kwocie 250.000,00 zł. Limity wydatków w 2027 roku ustala się w kwocie 250.000,00 zł. Limit zobowiązań ustala się w kwocie 250.000,00 zł.

Pismem znak ZI.7021.3.17.2025.IN z dnia 3 listopada 2025 roku Burmistrz Gminy Kostrzyn zawnioskował o powierzenie realizacji zadania polegającego na opracowaniu dokumentacji projektowej pn. „Budowa nowej drogi powiatowej na odcinku Rabowice – Siekierki Wielkie – Gwarzewo na terenie gmin Swarzędz, Kostrzyn, Kleszczewo” oraz współfinansowanie kosztów jego realizacji w 2027 roku w wysokości 250.000,00 zł. Całkowity koszt wykonania dokumentacji technicznej został oszacowany na kwotę 750.000,00 zł. Stosowna uchwała o powierzeniu Gminie przedmiotowego zadania w przygotowaniu.

4. Wprowadza się zmiany w przedsięwzięciu pod nr 1.3.2.69 pn. **Udzielenie pomocy finansowej Miastu Poznań, z przeznaczeniem dla Teatru Muzycznego.**

Łączne nakłady finansowe pozostają bez zmian i wynoszą 15.000.000,00 zł. Limity wydatków w poszczególnych latach ustala się w kwotach: 2025 rok – 0,00 zł (zmniejszenie o kwotę 5.000.000,00

zł), 2026 rok – 10.000.000,00 zł (zwiększenie o kwotę 5.000.000,00 zł). Limit zobowiązań nie zmienia się i wynosi 15.000.000,00 zł.

Zmiany wprowadza się w związku z tym, że w bieżącym roku środki nie zostaną wykorzystane.


SKARBNIK POWIATU
Renata Ciurlik


STAROSTA
Jan Grabkowski

