

**Uchwała nr XXIV/...../2026
Rady Powiatu Średzkiego
z dnia 24 marca 2026 r.**

zmieniająca uchwałę w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2026-2035

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r., poz. 1684) oraz art. 226, art. 229, art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r., poz. 1483), uchwala się, co następuje:

§1. W uchwale nr XXI/148/2025 Rady Powiatu Średzkiego z dnia 16 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Średzkiego na lata 2026-2035, zmienionej uchwałą nr XXIII/173/2026 Rady Powiatu Średzkiego z dnia 27 stycznia 2026 roku, **wprowadza się** następujące zmiany:

1. w § 1 wymieniony załącznik nr 1, otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
2. w § 2 wymieniony załącznik nr 2, otrzymuje brzmienie określone załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Średzkiego.

§3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Objaśnienia wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej

Zmiany przedmiotowej uchwały związane są przede wszystkim ze zmianami zaproponowanymi w projekcie uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie uchwały budżetowej na 2026 rok przygotowanym na sesję w dniu 24 marca 2026 roku oraz decyzjami, jakie w ostatnim czasie podjął Zarząd Powiatu, a które mają wpływ na kształt i zakres Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Zmiany te dotyczą:

1. zwiększenia planu dochodów o kwotę 9 368 915,18 zł, w tym zwiększenia dochodów bieżących o kwotę 1 743 719,43 zł i zwiększenia dochodów majątkowych o kwotę 7 625 195,75 zł,
2. zwiększenia planu wydatków o kwotę 12 139 456,40 zł, w tym zwiększenia wydatków bieżących o kwotę 3 310 777,63 zł i zwiększenia wydatków majątkowych o kwotę 8 828 678,77 zł,
3. zwiększenia planu przychodów o kwotę 2 770 541,22 zł.

I. Dochody – objaśnienia przyjętych wartości

Zmiany dochodów dotyczą:

- zwiększenia w planie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami na:
 - rekompensaty za nadgodziny, finansowanie świadczeń dla funkcjonariuszy na okres 8 miesięcy br., uposażenie funkcjonariuszy w KPPSP,
 - realizację programów oddziaływań korekcyjno-edukacyjnych dla osób stosujących przemoc domową oraz pomocy dla repatriantów w PCPR,
 - realizację pomocy dla repatriantów w PUP,
 - dostosowania środków do zakresu realizowanych zadań w ŚDS,
- zwiększenia w planie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w celu dostosowania poziomu środków do zakresu realizowanych zadań,
- zwiększenia w planie dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań własnych powiatu na:
 - dostosowanie środków do zakresu realizowanych zadań w Starostwie Powiatowym,
 - dostosowanie środków do zakresu realizowanych zadań w PCPR,
- zwiększenia środków z Funduszu Pomocy na realizację zadań przez powiatowe zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności na rzecz obywateli Ukrainy,
- zwiększenia dochodów Starostwa Powiatowego w związku ze sprzedażą działek, z tyt. wpływu odszkodowania,
- zwiększenia w planie dochodów CKZiU z tyt. odszkodowania.

II. Dochody ze sprzedaży majątku - objaśnienia przyjętych wartości

Powiat Średzki w zasobie nieruchomości posiada szereg atrakcyjnie położonych działek o łącznej powierzchni ponad 17 ha, w bliskim sąsiedztwie DK 11. Niektóre działki mają aktualnie opracowane miejscowe plany zagospodarowania przestrzennego i stanowią tereny przeznaczone pod inwestycję, co do części Powiat podjął kroki celem ich opracowania na ten sam cel.

Aktualnie w załączniku nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa w kol. 1.2.1 ujęto dochody ze sprzedaży majątku:

1. w roku 2026 planowane dochody w wysokości 23 735 000,00 zł, dotyczą sprzedaży działek położonych w Środzie Wielkopolskiej oznaczonych nr 3835/18 (cena wywoławcza 5 151 000,00 zł), 3835/19 (cena wywoławcza 3 030 000,00 zł), 3839/20 (cena wywoławcza 4 646 000,00 zł), 3835/21 (cena wywoławcza 4 747 000,00 zł) oraz 3835/23 (6 161 000,00 zł).
2. w roku 2027 planowane dochody w wysokości 6 719 700,00 zł, dotyczą sprzedaży działek położonych w Środzie Wielkopolskiej oznaczonych nr 3835/20 (cena wywoławcza 2 919 700,00 zł) i 3835/16 (cena wywoławcza 3 800 000,00 zł).

III. Wydatki bieżące – objaśnienia przyjętych wartości

W planie wydatków bieżących zabezpieczono środki m.in. na:

- wypłatę nadgodzin, pozostałe należności funkcjonariuszy, podróże służbowe krajowe, świadczenia motywacyjne po osiągnięciu 25 lat służby, świadczenia za długoletnią służbę, uposażenia oraz odpisy na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w KPPSP,
- wynagrodzenia osobowe wraz ze składkami, świadczenia społeczne w PCPR,
- świadczenia społeczne w PUP,
- wynagrodzenia osobowe pracowników wraz ze składkami, dodatkowe wynagrodzenia roczne, zakup materiałów i wyposażenia oraz odpisów na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych w ŚDS,
- dotację celową z budżetu jst, udzielonej w trybie art. 221 ustawy, na wypłatę dodatku motywacyjnego dla pracowników jednostek organizacyjnych pomocy społecznej w Starostwie Powiatowym oraz w PCPR,
- realizację zadań przez powiatowy zespół do spraw orzekania o niepełnosprawności na rzecz obywateli innych państw – obywateli Ukrainy w PCPR,
- szkolenia i doskonalenie nauczycieli w PPP,
- zakup usług remontowych, wynagrodzenia bezosobowe wraz ze składkami w CKZiU,
- dotację celową przekazanej gminie na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jst w związku z większymi niż planowano kosztami utrzymania dróg w okresie zimowym,

- wynagrodzenia bezosobowe, kary i odszkodowania wypłacane na rzecz osób fizycznych, pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu, wynagrodzenia osobowe wraz ze składkami, zakup usług pozostałych w Starostwie Powiatowym.

Po przyjęciu uchwał plan wydatków bieżących w kolejnych latach będzie kształtował się następująco:

Rok	Wydatki bieżące
2026	117 254 548,00
2027	113 281 634,00
2028	113 617 356,00
2029	114 790 916,14
2030	115 641 760,46
2031	120 428 895,00
2032	123 358 314,00
2033	126 262 273,00
2034	127 564 545,00
2035	130 554 684,00

IV. Wydatki majątkowe – objaśnienia przyjętych wartości

W planie wydatków majątkowych zabezpieczono środki na zadanie pn.:

- „Nabycie działki nr 2002/7 zabudowanej skrzydłem szpitala oraz działki nr 2002/9”,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3662P na odcinku Janowo-Mączniki”,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 2411P – ul. Strzelecka w Środzie Wielkopolskiej”,
- „Odtworzenie i utwardzenie nawierzchni gruntowej drogi powiatowej nr 3772P w msc. Wysławice obręb Karolewo”,
- „Przebudowa drogi powiatowej nr 3724P – ul. Prądyńskiego oraz drogi powiatowej nr 3720P – ul. Kórnickiej w Środzie Wielkopolskiej”,
- „Dofinansowanie zakupu quada ratowniczego” (pomoc finansowa dla Gminy Nowe Miasto nad Wartą),
- „Dofinansowanie zakupu sprzętu ratowniczo-gaśniczego” (pomoc finansowa dla Gminy Nowe Miasto nad Wartą).

V. Przychody i rozchody – objaśnienia przyjętych wartości

W planie przychodów w 2026 roku dokonuje się:

- zwiększenia o kwotę 3 236 266,25 zł z tyt. wolnych środków,
- zmniejszenia o kwotę 448 571,23 zł przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych. Kwota stanowi dofinansowanie w ramach Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadani pn.: „Przebudowa drogi 2411P w msc. Pławce”. Zmian dokonuje się w związku z aneksem nr 1 do umowy 13.62/25 zawartej z Wojewodą Wielkopolskim oraz wpływem w 2025 roku niższej kwoty niż w pierwotnej umowie.
- zmniejszenia o kwotę 17 153,80 zł przychodów jst z niewykorzystanych środków pieniężnych. Kwota stanowi środki na realizację programu ERASMUS „Sztuczna inteligencja w edukacji formalnej”. Zmian dokonuje się w celu dostosowania środków do realizacji zadania.

VI. Wykaz przedsięwzięć do WPF

W wykazie przedsięwzięć do WPF dokonuje się:

- ujęcia wydatków na realizację przez Starostwo Powiatowe przedsięwzięcia pn.: „Ubezpieczenie mienia i odpowiedzialności Powiatu Średzkiego”. Okres realizacji od 2026 r. do 2030 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 890 000,00 zł, w tym w 2026 r. – 150 000,00 zł, w 2027 r. – 290 000,00 zł, w 2028 r. – 290 000,00 zł, w 2029 r. – 150 000,00 zł i w 2030 r. – 10 000,00 zł.
- uaktualnienia limitów wydatków w odniesieniu do przedsięwzięcia pn.: „Umowa 2024-2-PL01-KAS210-SCH-000265684 – Sztuczna inteligencja w edukacji formalnej”. Okres realizacji od 2025 r. do 2027 r. Łączne nakłady wynoszą 254 133,54 zł, w tym w 2026 r. – 27 068,59 zł i w 2027 r. – 53 906,34 zł.
- uaktualnienia wydatków na realizację przez Starostwo Powiatowe przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa drogi powiatowej nr 3735P na odcinku Zaniemyśl – Kępa Wielka”. Okres realizacji od 2025 do 2026 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 0,00 zł, w tym w 2026 r. – 0,00 zł. Rezygnacja z zadania w związku z nieotrzymaniem dofinansowania z RFRD.
- Uaktualnienia wydatków na realizację przez Starostwo Powiatowe przedsięwzięcia pn.: „Przebudowa drogi 2411P w msc. Pławce”. Okres realizacji od 2025 r. do 2026 r. Łączne nakłady finansowe wynoszą 1 300 978,77 zł, w tym w 2025 r. – 0,00 zł i w 2026 r. – 1 300 978,77 zł.

W niniejszej uchwale:

1. dla wyliczenia wskaźników dopuszczalnego poziomu obsługi zadłużenia, zgodnie z art. 243 ustawy o finansach publicznych uwzględniono plan na III kwartał 2024 r. oraz wykonanie dochodów i wydatków na dzień 31 grudnia 2024 roku;

2. wydatki na wynagrodzenia i pochodne obejmują paragrafy 4010 – 4120, oraz paragraf 4170, 4180, 4710, 4750, 4790, 4800 i 4850;
3. dochody - wpływy z tytułu współfinansowania przez gminy oraz powiaty pobytu dzieci w rodzinach zastępczych oraz w placówce opiekuńczo – wychowawczej (obowiązek nałożony ustawą z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej) zostały sklasyfikowane w § 0830 – wpływy z usług, zgodnie z pismem Ministerstwa Finansów znak. ST1/4834/44/2012/642 z dnia 31 sierpnia 2012 roku.