

**UCHWAŁA NR XXIII/150/2025
RADY POWIATU OSTROWSKIEGO**

z dnia 29 grudnia 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostrowskiego na lata 2026 - 2037.

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684), art. 226, 227, 228, 230 ust. 6 i 7 i 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483), rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83),

Rada Powiatu Ostrowskiego uchwala co następuje

§ 1. 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Ostrowskiego na lata 2026 - 2037 obejmującą:

- 1) dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, źródła pokrycia deficytu budżetowego, przeznaczenie nadwyżki budżetowej, przychody budżetu, rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu – zgodnie z załącznikiem Nr 1,
- 2) deficyt budżetowy w roku 2026, którego źródłem pokrycia są przychody pochodzące z:
 - a) niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych,
 - b) pożyczki długoterminowej,
 - c) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych,
- 3) nadwyżkę budżetową w latach 2027 – 2037 przeznaczoną na wykup wyemitowanych papierów wartościowych oraz na spłatę planowanej do zaciągnięcia pożyczki długoterminowej.

§ 2. Ustala się wieloletnie przedsięwzięcia finansowe – zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania Powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

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

4. 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 ustawy o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu Powiatu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Ostrowskiego.

§ 5. Traci moc uchwała Nr IX/69/2024 Rady Powiatu Ostrowskiego z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostrowskiego na lata 2025 – 2037, wraz ze zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 roku.

Przewodnicząca Rady
Powiatu Ostrowskiego

Maria Tomaszewska

Uzasadnienie

Zgodnie z ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, jednostki samorządu terytorialnego zobowiązane są, poczynawszy od roku 2011 do opracowania wieloletniej prognozy finansowej. Z uwagi na fakt, że Powiat Ostrowski posiada zobowiązania długoterminowe na podstawie zawartych umów na emisję obligacji z uprawnionymi podmiotami (agentami emisji), tj. bankami w latach: 2017, 2018, 2021 i 2022 (obsługa emisji obligacji wyemitowanych w latach 2021 i 2022 przejęta została na mocy trójporozumienia w roku 2023 przez Bank BPS S.A. w Warszawie w miejsce Domu Maklerskiego Banku BPS S.A. w Warszawie), dla których ostatni okres zapadalności przypada w roku 2033 oraz w związku z planowaną pożyczką długoterminową, dla której ostatni okres zapadalności przypadnie w roku 2037, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ostrowskiego obejmuje okres od 2025 do 2033 roku.

Integralną część Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostrowskiego na lata 2026 – 2037, stanowią załączniki Nr 1 i Nr 2 w brzmieniu j.n.:

- załącznik Nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026 – 2037,
- załącznik Nr 2 – Wykaz przedsięwzięć na lata 2026 – 2030 do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 2037.

Zgodnie z art. 230 ust. 6 ustawy o finansach publicznych, uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej podejmuje się nie później niż uchwałę budżetową.

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 XXIII//2026
z dnia 2025-12-29
- projekt -

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⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
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
2026	342 505 173,44	304 253 692,13	162 069 838,00	40 318 099,00	39 133 554,00	29 123 366,38	33 608 834,75	0,00	38 251 481,31	4 000,00	38 247 481,31
2027	345 822 010,19	340 417 973,00	181 518 219,00	45 156 271,00	43 829 580,00	32 341 581,00	37 572 322,00	0,00	5 404 037,19	25 000,00	5 379 037,19
2028	372 953 101,00	372 928 101,00	198 853 420,00	49 468 695,00	48 015 305,00	35 430 202,00	41 160 479,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2029	384 140 944,00	384 115 944,00	204 819 023,00	50 952 756,00	49 455 764,00	36 493 108,00	42 395 293,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2030	395 664 423,00	395 639 423,00	210 963 594,00	52 481 339,00	50 939 437,00	37 587 901,00	43 667 152,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2031	407 533 605,00	407 508 605,00	217 292 502,00	54 055 779,00	52 467 620,00	38 715 538,00	44 977 166,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2032	419 758 863,00	419 733 863,00	223 811 277,00	55 677 452,00	54 041 649,00	39 877 004,00	46 326 481,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2033	432 350 879,00	432 325 879,00	230 525 615,00	57 347 776,00	55 662 898,00	41 073 314,00	47 716 276,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00

2034	445 320 655,00	445 295 655,00	237 441 383,00	59 068 209,00	57 332 785,00	42 305 513,00	49 147 765,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2035	458 679 525,00	458 654 525,00	244 564 624,00	60 840 255,00	59 052 769,00	43 574 678,00	50 622 199,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2036	458 679 525,00	458 654 525,00	244 564 624,00	60 840 255,00	59 052 769,00	43 574 678,00	50 622 199,00	0,00	25 000,00	25 000,00	0,00
2037	458 679 525,00	458 654 525,00	244 564 624,00	60 840 255,00	59 052 769,00	43 574 678,00	50 622 199,00	0,00	25 000,00	25 000,00	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			
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
2026	398 279 465,45	312 731 764,95	213 970 184,36	1 393 471,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	85 547 700,50	85 547 700,50	2 478 210,22
2027	341 822 010,19	320 451 266,00	218 540 649,00	1 800 000,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	21 370 744,19	21 370 744,19	0,00
2028	368 453 101,00	328 462 548,00	224 004 166,00	3 600 000,00	0,00	1 675 000,00	0,00	0,00	0,00	39 990 553,00	39 990 553,00	0,00
2029	379 640 944,00	336 674 112,00	229 604 270,00	3 600 000,00	0,00	1 450 000,00	0,00	0,00	0,00	42 966 832,00	42 966 832,00	0,00
2030	391 164 423,00	345 090 965,00	235 344 376,00	3 600 000,00	0,00	1 225 000,00	0,00	0,00	0,00	46 073 458,00	46 073 458,00	0,00
2031	403 033 605,00	353 718 239,00	241 227 986,00	3 600 000,00	0,00	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00	49 315 366,00	49 315 366,00	0,00
2032	415 258 863,00	362 561 195,00	247 258 686,00	1 800 000,00	0,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	52 697 668,00	52 697 668,00	0,00
2033	427 850 879,00	371 625 225,00	253 440 153,00	0,00	0,00	775 000,00	0,00	0,00	0,00	56 225 654,00	56 225 654,00	0,00
2034	440 320 655,00	380 915 856,00	259 776 157,00	0,00	0,00	595 000,00	0,00	0,00	0,00	59 404 799,00	59 404 799,00	0,00
2035	453 679 525,00	390 438 752,00	266 270 561,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	63 240 773,00	63 240 773,00	0,00
2036	453 679 525,00	390 438 752,00	266 270 561,00	0,00	0,00	245 000,00	0,00	0,00	0,00	63 240 773,00	63 240 773,00	0,00
2037	456 679 525,00	390 438 752,00	266 270 561,00	0,00	0,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	66 240 773,00	66 240 773,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-55 774 292,01	0,00	59 774 292,01	20 000 000,00	20 000 000,00	2 331 443,71	2 331 443,71	37 442 848,30	33 442 848,30
2027	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	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:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
								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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 500 000,00	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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 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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48 000 000,00	0,00	-8 478 072,82	31 296 219,19
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	44 000 000,00	0,00	19 966 707,00	19 966 707,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	39 500 000,00	0,00	44 465 553,00	44 465 553,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	35 000 000,00	0,00	47 441 832,00	47 441 832,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	30 500 000,00	0,00	50 548 458,00	50 548 458,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	26 000 000,00	0,00	53 790 366,00	53 790 366,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	21 500 000,00	0,00	57 172 668,00	57 172 668,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	60 700 654,00	60 700 654,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	64 379 799,00	64 379 799,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	68 215 773,00	68 215 773,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	68 215 773,00	68 215 773,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	68 215 773,00	68 215 773,00

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
2026	2,14%	-1,78%	12,02%	12,89%	TAK	TAK
2027	1,92%	7,13%	9,72%	10,60%	TAK	TAK
2028	1,83%	13,68%	8,93%	9,80%	TAK	TAK
2029	1,71%	14,07%	7,69%	8,56%	TAK	TAK
2030	2,60%	14,46%	8,07%	8,94%	TAK	TAK
2031	2,47%	14,86%	9,01%	9,88%	TAK	TAK
2032	1,87%	15,26%	9,39%	10,26%	TAK	TAK
2033	1,35%	15,71%	11,10%	11,10%	TAK	TAK
2034	1,39%	16,12%	13,60%	13,60%	TAK	TAK
2035	1,31%	16,54%	14,88%	14,88%	TAK	TAK
2036	1,26%	16,49%	15,29%	15,29%	TAK	TAK
2037	0,50%	16,45%	15,63%	15,63%	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			finansowane środkami określonymi 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
2026	2 098 841,34	2 096 841,34	1 817 493,28	27 899 039,99	27 899 039,99	25 196 528,44	3 769 908,70	3 769 908,70	2 848 596,37
2027	780 694,50	780 694,50	608 175,75	4 482 461,19	4 482 461,19	3 944 986,19	876 532,59	876 532,59	608 175,75
2028	629 927,39	629 927,39	464 157,02	0,00	0,00	0,00	658 981,69	658 981,69	464 157,02
2029	435 743,13	435 743,13	321 073,89	0,00	0,00	0,00	458 676,99	458 676,99	321 073,89
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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
			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
2026	39 882 501,05	39 882 501,05	23 184 720,76	97 500 088,86	14 227 388,36	83 272 700,50	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	6 183 978,19	6 183 978,19	3 944 986,19	18 626 309,78	2 037 384,59	16 588 925,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	1 298 216,69	1 298 216,69	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	969 898,99	969 898,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	363 587,00	363 587,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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:					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	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
						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
2026	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	4 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	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 wyliczaniu 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 wyliczenia 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 XXIII/2026
z dnia 2025-12-29

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)					162 690 325,41	97 500 088,86	18 626 309,78	1 298 216,69	969 898,99	363 587,00
1.a	- wydatki bieżące					33 425 935,90	14 227 388,36	2 037 384,59	1 298 216,69	969 898,99	363 587,00
1.b	- wydatki majątkowe					129 264 389,51	83 272 700,50	16 588 925,19	0,00	0,00	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:					58 587 236,63	43 652 409,75	7 060 510,78	658 981,69	458 676,99	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące					9 329 265,62	3 769 908,70	876 532,59	658 981,69	458 676,99	0,00
1.1.1.1	Kompleksowy program rozwoju kształcenia zawodowego w Powiecie Ostrowskim, w ramach EFS Plus, Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027, Priorytetu 6: Fundusze europejskie dla Wielkopolski o silniejszym wymiarze społecznym (FEWP.06.08-IZ.00-0018/24-00) - Cel: Podniesienie wiedzy i kompetencji przez uczniów i nauczycieli	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2027	3 233 100,59	1 336 722,55	48 807,01	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.2	Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie kaliskim, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027, Działania 6.15 Wsparcie rodziny i systemu pieczy zastępczej (FEWP.06.15-IZ.00-0003/23) - Cel: Deinstytucjonalizacja pieczy zastępczej	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2029	3 488 332,19	581 526,00	666 409,50	658 981,69	458 676,99	0,00	
1.1.1.3	Edukacja dla przyszłości, działanie na rzecz natury!, w ramach Programu "Erasmus+", Akcja 1: Edukacja szkolna (2025-1-PL01-KA122-SCH-000312102) - Cel: Rozwijanie nowoczesnych metod edukacji ekologicznej i cyfrowej	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE Z ODDZIAŁAMI DWUJĘZYCZNYMI IM. WŁADYSŁAWA REYMONTA	2025	2026	155 131,98	146 772,54	0,00	0,00	0,00	0,00	
1.1.1.4	Doskonalenie kompetencji zawodowych i świadomości europejskiej uczniów Zespołu Szkół Ekonomicznych w Ostrowie Wielkopolskim, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Rozwoju Społecznego 2021 - 2027 (2024-1-PL01-KA122-VET-000209321) - Cel: Poprawa kompetencji zawodowych oraz jakości i innowacyjności kształcenia zawodowego w ZSE	ZESPÓŁ SZKÓŁ EKONOMICZNYCH IM. JÓZEFA GNIAZDOWSKIEGO	2025	2026	311 669,78	297 457,78	0,00	0,00	0,00	0,00	

L.p.	Limit zobowiązań
1	89 956 182,35
1.a	15 355 683,37
1.b	74 600 498,98
1.1	42 873 611,40
1.1.1	5 704 099,97
1.1.1.1	1 385 529,56
1.1.1.2	2 365 594,18
1.1.1.3	146 772,54
1.1.1.4	297 457,78

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.5	Nowoczesne rolnictwo i zorientowane na przyszłość kształcenie - QUO -VADIS (MO-LAB-II), w ramach Programu "Erasmus+", Akcja 2: Partnerstwo strategiczne - Współpraca organizacji i instytucji (2024-1-DE02-KA220-VET-000247097) - Cel: Wzrost jakości kształcenia zawodowego oraz podniesienie kompetencji zawodowych uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADPODSTAWOWYCH CENTRUM KSZTAŁCENIA USTAWICZNEGO	2024	2027	99 875,00	49 937,50	37 823,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	A Beautiful Green Mind, w ramach Programu "Erasmus+", Akcja 2: Kształcenie i szkolenie zawodowe (2024-2-PL01-KA210-VET-000289715) - Cel: Atrakcyjność kształcenia i szkolenia zawodowego oraz promowanie dobrych praktyk i cyfrowych "zielonych" umiejętności	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH	2025	2026	247 848,00	90 707,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Projekt akredytowany realizowany przez Zespół Szkół Technicznych w Ostrowie Wielkopolskim, w ramach Programu "Erasmus+", Akcja 1: Mobilność osób uczących się i kadry w dziedzinie kształcenia i szkolenia zawodowego - projekty akredytowane (KA121-VET) - konkurs 2025 (2025-1-PL01-KA121-VET-000321553) - Cel: Wzrost jakości kształcenia zawodowego oraz podniesienie kompetencji zawodowych i kompetencji miękkich uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH	2025	2026	429 721,47	339 670,42	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Projekt akredytowany realizowany przez Zespół Szkół Usługowych w Ostrowie Wielkopolskim, w ramach Programu "Erasmus+", Akcja 1: Mobilność osób uczących się i kadry w dziedzinie kształcenia i szkolenia zawodowego - projekty akredytowane (KA121-VET) - konkurs 2025 (2025-1-PL01-KA121-VET-000321551) - Cel: Wzrost jakości kształcenia zawodowego oraz podniesienie kompetencji zawodowych i kompetencji miękkich uczniów	ZESPÓŁ SZKÓŁ USŁUGOWYCH	2025	2026	398 446,65	340 952,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerystów na terenie Powiatu Ostrowskiego - etap I, w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Działania 3.2. Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2027	53 013,00	39 723,71	13 289,29	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Koszty pośrednie Projektu pn.: "Budowa dróg rowerowych/ dróg dla pieszych i rowerystów na terenie Powiatu Ostrowskiego - etap I", w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Działania 3.2. Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT - Cel: Sfinansowanie kosztów związanych z zarządzaniem projektem	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2027	425 397,29	297 353,88	108 203,79	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Koszty pośrednie dla zadania: "Bezpieczniej i bliżej natury - nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy", w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027, Działania 8.1 Wspieranie rozwoju programowanego w Lokalnych Strategiach Rozwoju (RLKS) - Cel: Ochrona powietrza poprzez budowę zrównoważonej, przyjaznej dla środowiska infrastruktury rowerowej na terenie wielkopolskiej części Doliny Baryczy oraz zwiększenie dostępności turystycznej regionu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2026	2027	93 612,17	92 612,17	1 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.5	87 760,50
1.1.1.6	90 707,50
1.1.1.7	339 670,42
1.1.1.8	340 952,65
1.1.1.9	53 013,00
1.1.1.10	345 557,67
1.1.1.11	93 612,17

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.12	Działania informacyjno - promocyjne dla zadania: "Bezpieczniej i bliżej natury - nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy" w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027, Działania 8.1 Wspieranie rozwoju programowanego w Lokalnych Strategiach Rozwoju (RLKS) - Cel: Ochrona powietrza poprzez budowę zrównoważonej, przyjaznej dla środowiska infrastruktury rowerowej na terenie wielkopolskiej części Doliny Baryczy oraz zwiększenie dostępności turystycznej regionu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2026	2027	70 818,00	69 818,00	1 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Powiecie Ostrowskim, w ramach EFRR, Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy, Priorytetu II Zaawansowane usługi cyfrowe, Działania 2.2 Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa (FERC.02.02-CS.01-001/23/0350/FERC.02.02-CS.01-001/23/2024) - Cel: Poprawa bezpieczeństwa cyfrowego	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2024	2026	322 299,50	86 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				49 257 971,01	39 882 501,05	6 183 978,19	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerystów na terenie Powiatu Ostrowskiego - etap I, w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Działania 3.2. Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT - dotacja dla Gminy Ostrow Wielkopolski - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2026	2027	3 956 420,13	1 978 210,22	1 978 209,91	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Poprawa jakości kształcenia w Powiecie Ostrowskim poprzez utworzenie CIT - Centrum Innowacji Technologicznych, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027, Priorytetu 05 Fundusze europejskie wspierające społeczną infrastrukturę dla Wielkopolski (EFRR), Działania 05.01 Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej (FEWP.05.01-IZ.00-0045/23-00) - Cel: Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego młodzieży do potrzeb rynku pracy	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH	2024	2026	24 040 348,80	21 898 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerystów na terenie Powiatu Ostrowskiego - etap I, w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Działania 3.2. Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2027	16 682 476,14	11 437 147,89	4 195 768,28	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.12	70 818,00
1.1.1.13	86 654,00
1.1.2	37 169 511,43
1.1.2.1	3 956 420,13
1.1.2.2	21 898 417,00
1.1.2.3	6 735 948,36

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.4	Bezpieczniej i bliżej natury - nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy, w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027, Działania 8.1 Wspieranie rozwoju programowanego w Lokalnych Strategiach Rozwoju (RLKS) - Cel: Ochrona powietrza poprzez budowę zrównoważonej, przyjaznej dla środowiska infrastruktury rowerowej na terenie wielkopolskiej części Doliny Baryczy oraz zwiększenie dostępności turystycznej regionu	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2026	2027	4 578 725,94	4 568 725,94	10 000,00	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				104 103 088,78	53 847 679,11	11 565 799,00	639 235,00	511 222,00	363 587,00
1.3.1	- wydatki bieżące				24 096 670,28	10 457 479,66	1 160 852,00	639 235,00	511 222,00	363 587,00
1.3.1.1	Umowa z roku 2022 (zawarta na okres 01.07.2022 r. - 30.06.2026 r.) o pełnienie funkcji zawodowej rodziny zastępczej - na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - Cel: Wspieranie rodziny	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowie Wlkp	2022	2026	225 555,00	34 509,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Umowa z roku 2023/1 (zawarta na okres 01.11.2023 r. - 31.10.2027 r.) o pełnienie funkcji zawodowej rodziny zastępczej - na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - Cel: Wspieranie rodziny	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Ostrowie Wlkp	2023	2027	259 265,00	67 604,00	56 336,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Umowa z roku 2024/1 (zawarta na okres 01.01.2024 r. - 31.12.2027 r.) o pełnienie funkcji zawodowej rodziny zastępczej - na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - Cel: Wspieranie rodziny	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2027	388 446,00	100 594,00	100 594,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Umowa z roku 2024/3 (zawarta na okres 01.07.2024 r. - 30.06.2028 r.) o pełnienie funkcji zawodowej rodziny zastępczej - na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - Cel: Wspieranie rodziny	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2028	268 776,00	69 017,00	68 075,00	33 802,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Umowa z roku 2025 (zawarta na okres 01.11.2025 r. - 31.10.2029 r.) o pełnienie funkcji zawodowej rodziny zastępczej - na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - Cel: Wspieranie rodziny	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2025	2029	275 733,00	69 017,00	69 017,00	69 017,00	57 514,00	0,00
1.3.1.6	Umowa z roku 2025/2 (zawarta na okres 01.09.2025 r. - 31.08.2029 r.) o pełnienie funkcji zawodowej rodziny zastępczej - na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - Cel: Wspieranie rodziny	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2025	2029	275 398,00	69 017,00	69 017,00	69 017,00	46 011,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.4	4 578 725,94
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	47 082 570,95
1.3.1	9 651 583,40
1.3.1.1	1 006,00
1.3.1.2	3 611,00
1.3.1.3	5 858,00
1.3.1.4	3 379,00
1.3.1.5	7 708,00
1.3.1.6	7 373,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.7	Umowa z roku 2026 (zawarta na okres 01.07.2026 r. - 30.06.2030 r.) o pełnienie funkcji zawodowej rodziny zastępczej - na podstawie ustawy z dnia 9 czerwca 2011 r. o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej - Cel: Wspieranie rodziny	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2026	2030	276 069,00	34 509,00	69 017,00	69 017,00	69 017,00	34 509,00
1.3.1.8	Nasadzanie drzew wraz z roczną pielęgnacją (realizacja w latach 2024 - 2026) - Cel: Nasadzanie nowych drzew w związku z otrzymanymi decyzjami administracyjnymi na usunięcie drzew kolidujących z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	262 087,00	65 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.9	Nasadzanie drzew wraz z roczną pielęgnacją (realizacja w latach 2025 - 2026) - Cel: Nasadzanie nowych drzew w związku z otrzymanymi decyzjami administracyjnymi na usunięcie drzew kolidujących z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	205 000,00	84 266,80	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.10	Nasadzanie drzew wraz z roczną pielęgnacją (realizacja w latach 2026 - 2027) - Cel: Nasadzanie nowych drzew w związku z otrzymanymi decyzjami administracyjnymi na usunięcie drzew kolidujących z realizowanymi zadaniami inwestycyjnymi	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2026	2027	400 000,00	350 000,00	50 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.11	Roboty utrzymaniowe nawierzchni rozbiegających i innych elementów infrastruktury drogowej w pasie drogowym - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	4 727 262,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Działania informacyjne - promocyjne projektu w Strategii ZIT AKO: "Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego - etap II" - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2027	112 000,00	56 000,00	56 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.13	Działania informacyjne - promocyjne zadań drogowych - Cel: Dostarczenie mieszkańcom regionu Południowej Wielkopolski informacji o nowych i już zrealizowanych inwestycjach Powiatu Ostrowskiego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	33 469,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.14	Zakup i wdrożenie oprogramowania, służącego do obsługi integracji z Krajowym Systemem e - Faktur (KSeF) - Cel: Zapewnienie obsługi KSeF	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	6 000,00	6 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.15	Wynajem długoterminowy samochodu dostawczego dla Powiatowego Zarządu Dróg w Ostrowie Wielkopolskim - Cel: Usprawnienie funkcjonowania jednostki	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2027	88 560,00	44 280,00	33 210,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Wykonanie mapy z projektem podziału dla nieruchomości w obrębie 0005 Huta, działka 367 - Cel: Regulacja stanu prawnego gruntu w celu prawidłowego przeprowadzenia procesu inwestycyjnego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	9 594,00	9 594,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.17	Wykonanie mapy z projektem podziału dla nieruchomości w obrębie 0005 Huta, działka 262 - Cel: Regulacja stanu prawnego gruntu w celu prawidłowego przeprowadzenia procesu inwestycyjnego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	11 931,00	11 931,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.7	276 069,00
1.3.1.8	65 000,00
1.3.1.9	66 230,80
1.3.1.10	400 000,00
1.3.1.11	2 500 000,00
1.3.1.12	112 000,00
1.3.1.13	14 465,50
1.3.1.14	6 000,00
1.3.1.15	0,00
1.3.1.16	9 594,00
1.3.1.17	11 931,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.18	Wykonanie mapy z projektem podziału dla nieruchomości w obrębie 0012 Uciechów, działka 527 - Cel: Regulacja stanu prawnego gruntu w celu prawidłowego przeprowadzenia procesu inwestycyjnego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	4 182,00	4 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.19	Regulacja stanu prawnego działki nr 293 położonej w obrębie Korytnica - Cel: Regulacja stanu prawnego gruntów w celu prawidłowego przeprowadzenia procesu inwestycyjnego	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	14 617,00	14 617,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.20	Roboty utrzymaniowe nawierzchni bitumicznych mieszanką mineralno - asfaltową na gorąco - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	8 862 952,00	3 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.21	Koszty pośrednie dla zadania "Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego - etap II" (zadanie realizowane w latach 2026-2027) - Cel: Sfinansowanie kosztów związanych z zarządzaniem projektem	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2026	2027	270 495,00	206 323,00	64 172,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.22	Wykonanie prac geodezyjno-kartograficznych związanych z modernizacją ewidencji gruntów i budynków (budynki, lokale, użytki gruntowe) dla obrębów ewidencyjnych: 0032, 0081, 0082, 0083 z jednostki ewidencyjnej Miasto Ostrow Wielkopolski - Cel: Założenie ewidencji budynków i lokali	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2026	337 358,25	337 358,25	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.23	Wykonanie prac geodezyjno-kartograficznych związanych z modernizacją ewidencji gruntów i budynków (budynki, lokale, użytki gruntowe) dla obrębów ewidencyjnych: 0084, 0085, 0086, 0087, 0088 z jednostki ewidencyjnej Miasto Ostrow Wielkopolski - Cel: Założenie ewidencji budynków i lokali	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2026	266 534,85	266 534,85	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.24	Umowa na prowadzenie świetlicy środowiskowej - na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej oraz ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - Cel: Pomoc społeczna adresowana do rodzin i osób w trudnej sytuacji życiowej	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2026	2027	16 000,00	8 000,00	8 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.25	Umowa na prowadzenie Ośrodka Interwencji Kryzysowej - na podstawie ustawy z dnia 12 marca 2004 r. o pomocy społecznej oraz ustawy z dnia 24 kwietnia 2003 r. o działalności pożytku publicznego i o wolontariacie - Cel: Pomoc społeczna adresowana do rodzin i osób w trudnej sytuacji życiowej	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2026	2027	220 000,00	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.26	Wzmocnienie wojewódzkich kolejowych przewozów pasażerskich w miejskim obszarze funkcjonalnym ośrodka regionalnego - Aglomeracja Kalisko - Ostrowska poprzez zwiększenie liczby połączeń kolejowych - dofinansowanie Kalisko - Ostrowskiej Kolei Aglomeracyjnej - Cel: Zapewnienie lepszej jakości usług komunikacyjnych w zakresie transportu kolejowego	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2026	2030	1 632 171,00	313 617,00	321 414,00	330 382,00	337 680,00	329 078,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.18	4 182,00
1.3.1.19	14 617,00
1.3.1.20	3 400 000,00
1.3.1.21	270 495,00
1.3.1.22	337 358,25
1.3.1.23	266 534,85
1.3.1.24	16 000,00
1.3.1.25	220 000,00
1.3.1.26	1 632 171,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.1.27	Utrzymanie rezultatów Projektu pn. "Regionalna Zintegrowana Infrastruktura Informacji Przestrzennej Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej" - realizowanego wspólnie z 23 członkami Aglomeracji Kalisko - Ostrowskiej - Cel: Rozwój i upowszechnianie dostępu do e-usług	Starostwo Powiatowe w Ostrowie Wlkp	2020	2026	55 386,18	7 529,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.28	Zapewnienie utrzymania operatorskiego Systemu EDM umożliwiającego prowadzenie przez: Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Ostrowie Wielkopolskim elektronicznej dokumentacji medycznej w tym usług e-dokumentacja i e-rejestracja - Cel: Informatyzacja ZZOZ w Ostrowie Wielkopolskim	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2024	2028	335 000,00	67 000,00	67 000,00	67 000,00	0,00	0,00
1.3.1.29	Umowa na dostawę blankietów dokumentów rejestracyjnych jachtów i innych jednostek pływających zawarta z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A. w dniu 6 lipca 2020 roku - Cel: Realizacja zadań związanych z rejestracją jachtów i innych jednostek pływających o długości do 24 m	Starostwo Powiatowe w Ostrowie Wlkp	2020	2029	11 850,00	4 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00
1.3.1.30	Opracowanie programu opieki nad zabytkami Powiatu Ostrowskiego na lata 2026 - 2029 - Cel: Zapewnienie trwałego zachowania, konserwacji i właściwego zagospodarowania zabytków	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2026	8 979,00	8 979,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.31	Umowa na dostawę dokumentów komunikacyjnych zawarta z Polską Wytwórnią Papierów Wartościowych S.A., Nr SP.2601.15.2024 - Cel: Realizacja zadań komunikacyjnych	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2026	4 200 000,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.32	Przeprowadzenie badania rocznego sprawozdania finansowego Powiatu Ostrowskiego za rok 2025 i za rok 2026 - Cel: Badanie rzetelności prowadzonych ksiąg rachunkowych pod kątem oceny sytuacji majątkowej i finansowej powiatu	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2027	36 000,00	18 000,00	18 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				80 006 418,50	43 390 199,45	10 404 947,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi nr 5304P Mączniki - Węgry - Chotów na odc. dł. ok. 3800 m - Cel: Wyrównanie potencjału społeczno - gospodarczego, poprawa jakości życia mieszkańców i zapewnienie spójności terytorialnej na obszarze województwa	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	9 271 481,45	1 835 177,93	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi nr 5297P Górzno - Gutów - Gałązki Małe - Gałązki Wielkie - Kotowiecko na odc. dł. ok. 7,2 km - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2023	2026	12 868 196,25	6 489 989,32	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi nr 5328P Uciechów - Raczyce na odc. dł. ok. 1000 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2022	2026	753 419,00	62 971,65	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5319P Sadowie - Wtórek na odc. dł. ok. 3,2 km (budowa drogi dla rowerów/drogi dla pieszych i rowerów) - Cel: Działania na rzecz publicznych walorów turystycznych i usług turystycznych na obszarach innych niż miejskie	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2027	1 371 347,00	0,00	1 338 752,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.1.27	0,00
1.3.1.28	0,00
1.3.1.29	0,00
1.3.1.30	0,00
1.3.1.31	0,00
1.3.1.32	0,00
1.3.2	37 430 987,55
1.3.2.1	405 420,83
1.3.2.2	504 975,55
1.3.2.3	62 971,65
1.3.2.4	1 338 752,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.5	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5295P w miejscowości Sobótka na odc. dł. ok. 2,3 km (budowa drogi dla rowerów/drogi dla pieszych i rowerów) - Cel: Działania na rzecz publicznych walorów turystycznych i usług turystycznych na obszarach innych niż miejskie	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2027	903 909,00	0,00	880 662,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi nr 5318P ul. Klasztorna w Ostrowie Wielkopolskim - Etap II na odc. dł. ok. 630 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	2 524 099,47	1 576 654,49	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Rozbudowa drogi nr 5328P - ul. Strzelecka w Odolanowie na odc. dł. ok. 630 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	3 659 950,00	3 659 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Budowa obiektu inżynierskiego nad rzeką Polska Woda w ciągu drogi nr 5335P - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	58 425,00	58 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa obiektu inżynierskiego nad rzeką Niedźwiada w ciągu drogi nr 5300P - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	51 906,00	51 906,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Budowa obiektu inżynierskiego nad rzeką Kuroch w ciągu drogi nr 5325P - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	53 997,00	53 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Rozbudowa drogi nr 5302P w miejscowości Droszew na odc. dł. ok. 250 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	43 450,00	8 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Rozbudowa drogi nr 5320P Nowe Kamienice - Wtórek na odc. dł. ok. 800 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2022	2026	684 938,00	684 938,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi nr 5473P - ul. Gimnazjalna w Odolanowie na odc. dł. ok. 330 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	60 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozbudowa drogi nr 5341P w miejscowości Janisławice na odc. dł. ok. 1,5 km - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	201 155,00	80 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi nr 5335P Odolanów - Boników na odc. dł. ok. 3,4 km - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	Powiatowy Zarząd Dróg w Ostrowie Wlkp	2021	2026	7 417 000,00	164 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.16	Przebudowa drogi nr 5311P w miejscowości Parczew na odc. dł. ok. 50 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	50 000,00	35 117,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5312P w miejscowości Ołobok na odc. dł. ok. 160 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	169 803,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.5	880 662,00
1.3.2.6	409 232,94
1.3.2.7	3 570 000,00
1.3.2.8	0,00
1.3.2.9	0,00
1.3.2.10	0,00
1.3.2.11	92,50
1.3.2.12	600 000,00
1.3.2.13	60 000,00
1.3.2.14	80 000,00
1.3.2.15	146 493,55
1.3.2.16	35 117,00
1.3.2.17	150 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.18	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5314P w miejscowości Wielowieś na odc. dł. ok. 220 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	166 000,00	166 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5343P w miejscowości Cieszyn na odc. dł. ok. 400 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	397 970,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego - etap II, w ramach Programu Regionalnego Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021-2027, Działania 3.2. Rozwój zrównoważonej mobilności miejskiej w ramach ZIT - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2026	2027	15 295 002,00	11 425 469,00	3 869 533,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.21	Przebudowa ciągu dróg powiatowych nr 5288P i 5292P Raszków - Szczury - Etap II - droga powiatowa nr 5292P na odc. dł. ok. 3,1 km - Cel: Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2026	2027	3 516 000,00	0,00	3 516 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.22	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5285P ul. Ostrowska w Raszkowie na odc. dł. ok. 200 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	20 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.23	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5332P w miejscowości Chynowa na odc. dł. ok. 1,7 km - Cel: Poprawa bezpieczeństwa użytkowników dróg publicznych	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	130 000,00	130 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.24	Przebudowa drogi nr 5331P i 5330P w m. Dębica na odc. dł. ok. 500 m - Cel: Poprawa bezpieczeństwa niechronionych użytkowników ruchu na drodze powiatowej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2025	2026	587 585,33	587 585,33	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.25	Przebudowa/rozbudowa drogi nr 5329P (budowa drogi dla rowerów/drogi dla pieszych i rowerów) w miejscowości Trzcieliny na odc. dł. ok. 1000 m - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2024	2026	147 500,00	78 005,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.26	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5285P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Głogowa - Korytnica o dł. ok. 2,06 km - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2023	2026	447 552,00	301 789,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.27	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5327P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Janków Przygodzki - Przygodzice o dł. ok. 2,38 km - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2022	2026	589 902,00	434 922,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.18	150 502,00
1.3.2.19	350 000,00
1.3.2.20	15 295 002,00
1.3.2.21	3 516 000,00
1.3.2.22	320,00
1.3.2.23	2 080,00
1.3.2.24	45 237,80
1.3.2.25	78 005,00
1.3.2.26	301 789,00
1.3.2.27	434 922,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.28	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5329P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Janków Przygodzki - Trzcieliny o dł. ok. 0,75 km" - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2023	2026	263 984,00	153 934,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.29	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5333P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Chynowa - Przygodziczki o dł. ok. 1,36 km - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2023	2026	382 369,00	311 589,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.30	Przebudowa/rozbudowa drogi powiatowej nr 5335P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Granowiec-Sośnie o dł. ok. 2,75 km - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2023	2026	655 567,00	499 357,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.31	Przebudowa/rozbudowa dróg powiatowych 5298P, 5300P, 5301P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odcinku Lewków-Kwiatków-Fabianów-Ociąż o dł. ok. 5,7 km - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2023	2026	1 265 007,00	830 385,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.32	Przebudowa/rozbudowa dróg powiatowych nr 5325P i 5326P (droga dla rowerów/droga dla pieszych i rowerów) na odc. Nabyszyce - Glińnica o dł. ok. 2,50 km - Cel: Wspieranie zrównoważonej multimodalnej mobilności miejskiej jako elementu transformacji w kierunku gospodarki zeroemisyjnej	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG W OSTROWIE WIELKOPOLSKIM	2023	2026	244 371,00	107 311,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.33	Renowacja elewacji budynku II Liceum Ogólnokształcącego w Ostrowie Wlkp - Cel: Poprawa stanu technicznego budynku oraz zapewnienie bezpieczeństwa przechodniów i użytkowników budynku	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE Z ODDZIAŁAMI DWUJĘZYCZNYMI IM. WŁADYSŁAWA REYMONTA	2025	2027	1 530 000,00	705 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.34	Wykonanie prac konserwatorskich, restauratorskich i robót budowlanych przy zabytku wpisanym do rejestru zabytków - auli II LO im. W. Reymonta w Ostrowie Wlkp. (etap III) - Cel: Przywrócenie pierwotnych założeń architektonicznych, poprawa stanu technicznego auli zabytkowego budynku	II LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE Z ODDZIAŁAMI DWUJĘZYCZNYMI IM. WŁADYSŁAWA REYMONTA	2025	2026	920 000,00	793 571,73	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.35	Rozbudowa Zespołu Szkół Specjalnych w Ostrowie Wielkopolskim - Cel: Zwiększenie powierzchni szkoły w celu polepszenia warunków i organizacji zajęć dydaktycznych i wychowawczych	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. JANUSZA KORCZAKA	2024	2026	8 454 980,00	6 702 626,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.28	153 934,00
1.3.2.29	311 589,00
1.3.2.30	499 357,00
1.3.2.31	830 385,00
1.3.2.32	107 311,00
1.3.2.33	1 505 000,00
1.3.2.34	793 571,73
1.3.2.35	491 600,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.36	Poprawa jakości kształcenia w Powiecie Ostrowskim poprzez utworzenie CIT - Centrum Innowacji Technologicznych, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 - 2027, Priorytetu 05 Fundusze europejskie wspierające społeczną infrastrukturę dla Wielkopolski (EFRR), Działania 05.01 Poprawa równego dostępu do wysokiej jakości kształcenia, szkolenia i uczenia się przez całe życie poprzez wsparcie infrastruktury edukacyjnej (FEWP.05.01-IZ.00-0045/23-00) - Cel: Wzmocnienie oraz dostosowanie kształcenia i szkolenia zawodowego młodzieży do potrzeb rynku pracy	ZESPÓŁ SZKÓŁ TECHNICZNYCH	2025	2026	4 328 889,00	4 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.37	Zakup systemu parkingowego wraz z poprawą infrastruktury parkingowej na terenie szpitala - Cel: Podniesienie standardu usług zdrowotnych ZZOZ w Ostrowie Wielkopolskim	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.38	Zakup stołu operacyjnego na potrzeby Oddziału Ginekologiczno-Położniczego - Cel: Podniesienie standardu usług zdrowotnych ZZOZ w Ostrowie Wielkopolskim	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2026	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.39	Zakup licencji BrokerNU wraz z usługą informatyczną w zakresie uruchomienia integracji systemu finansowo - księgowego FoKa z KSeF oraz Centralnym Systemem Elektronicznych Tytułów Wykonawczych - Cel: Zapewnienie obsługi KSeF	STAROSTWO POWIATOWE W OSTROWIE WLKP	2025	2026	20 664,00	20 664,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.36	4 300 000,00
1.3.2.37	0,00
1.3.2.38	0,00
1.3.2.39	20 664,00

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Ostrowskiego
na lata 2026 – 2037**

Obowiązek sporządzenia wieloletniej prognozy finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych 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. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej (WPF) Powiatu Ostrowskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z *rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2021 r. poz. 83)*.

Przy opracowywaniu WPF Powiatu Ostrowskiego w odniesieniu zarówno do dochodów jak i wydatków, kierowano się wiedzą i informacjami, których źródłem są: przyjęty przez Radę Ministrów Wieloletni Plan Finansowy Państwa na lata 2025 – 2028, założenia i parametry ekonomiczne przyjęte przez Ministra Finansów do konstrukcji projektu budżetu państwa na 2026 rok, opinie i opracowania ekspertów bankowych oraz analityków rynku badających dynamikę procesów gospodarczych i rysujące się trendy w sferze ekonomii zarówno w krótkiej jak i bardziej odległej perspektywie czasowej - z zastosowaniem znanych i sprawdzonych mierników koniunktury, w tym m.in. dynamiki PKB (w ramach którego uwzględnia się konsumpcję, inwestycje, wydatki publiczne oraz eksport netto), dynamiki średniorocznej inflacji oraz dynamiki realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce. Te z kolei w coraz większym stopniu są wypadkową czynników wynikających z uwarunkowań geopolitycznych, w tym dotyczących

bezpieczeństwa i zachowania pokoju na świecie, rzutujących również na globalną koniunkturę jak i kondycję ekonomiczną krajów składających się na otoczenie gospodarcze Polski. Czynnikiem powodującym dużą niepewność w ocenie rozwoju sytuacji międzynarodowej w dziedzinie bezpieczeństwa są m.in.: trwająca od lutego 2022 r. wojna w Ukrainie wywołana zbrojną agresją Rosji na ten kraj oraz odpowiedź na nią ze strony państw należących do demokracji zachodnich poprzez udzielanie pomocy militarnej, finansowej i humanitarnej oraz wspieranie dążeń Ukrainy do integracji z Unią Europejską i NATO, wojna hybrydowa prowadzona przez Rosję i Białoruś, której częścią jest sterowanie nielegalnym ruchem migracyjnym na wschodniej granicy Polski, działania prowokacyjne ze strony Rosji testujące zdolności obronne krajów NATO, w tym Polski, niepewne perspektywy trwałego zawieszenia krwawego konfliktu na Bliskim Wschodzie pomiędzy Izraelem a Palestyńczykami, eskalacja napięć w stosunkach między państwami o największym potencjale gospodarczym i znaczeniu politycznym (wojna celna) wynikający m.in. z aspiracji do zajęcia wyższej pozycji w rankingu państw wpływowych prowadząca do przetasowania sił na arenie międzynarodowej, a także zmiany klimatyczne skutkujące występowaniem coraz częściej gwałtownych zjawisk atmosferycznych, jak również wciąż niezażegnane skutki pandemii COVID-19. Wymienione okoliczności wpływając coraz bardziej destabilizująco na osiągnięty ład międzynarodowy, pogłębiają niepewność jutra w aspekcie społecznym, gospodarczym i politycznym, czyniąc otaczającą rzeczywistość jeszcze bardziej złożoną i nieprzewidywalną. Tymczasem sprawnie działające państwo i jego otoczenie z perspektywami niezakłóconego rozwoju, oparte jest na synergii wielu dziedzin składających się na jego funkcjonalność, w tym szczególnie istotnej w świetle ww. wydarzeń związanej z bezpieczeństwem publicznym.

Następstwa ww. niekorzystnych zjawisk dla koniunktury występują praktycznie we wszystkich krajach, niezależnie od ich potencjału gospodarczego. I chociaż dla polskiej gospodarki prognozy są bardziej optymistyczne, to w krajach gospodarczo lepiej rozwiniętych zakłada się gorsze perspektywy wzrostu gospodarczego. Wg Komisji Europejskiej - po jesiennej rewizji prognoz gospodarczych na podstawie danych statystycznych Eurostatu, wzrost PKB w Polsce w roku bieżącym wyniesie 3,2 %, natomiast w roku 2026 już 3,5 %, co oznacza, że polska gospodarka będzie jedną z najszybciej rozwijających się gospodarek w krajach unijnych (tylko Malta ma odnotować szybszy od Polski wzrost PKB), dla których prognozowany na 2026 rok wzrost PKB szacowany jest na poziomie ok. 1,4

%, a w strefie euro tylko na poziomie 1,2 % (podobne prognozy wynikają z opracowań Banku Światowego oraz Międzynarodowego Funduszu Walutowego). W przyjętej przez Radę Ministrów aktualizacji *Wieloletnich założeń makroekonomicznych na lata 2025 – 2029*, prognozuje się wzrost PKB w 2026 roku do poziomu 3,5 % wobec przewidywanego w bieżącym roku w wysokości 3,4 % (w 2024 wzrost PKB wyniósł 2,9 %).

Drugi z istotnych mierników koniunktury gospodarczej, tj. inflacja, w Polsce wyraźnie weszła na ścieżkę spadkową. Jesienna prognoza Komisji Europejskiej dotycząca inflacji dla krajów europejskich również jest pomyślna – potwierdza bowiem stopniowy powrót w kierunku celu inflacyjnego Europejskiego Banku Centralnego. Według Komisji Europejskiej prognozowana inflacja z zastosowaniem zharmonizowanego wskaźnika cen konsumpcyjnych (HICP), obliczonego według ujednoliconej metodologii stosowanej w Unii Europejskiej, spadnie z 2,6 % w 2024 roku do 2,5 % w 2025 roku, a w roku 2026 wyniesie 2,1 %. W strefie euro ścieżka ta jest jeszcze bardziej zbieżna z celem EBC: 2,1 % w 2025 roku oraz 1,9 % w 2026 roku. Jednocześnie Komisja Europejska zwraca uwagę na duże zróżnicowanie inflacji pomiędzy państwami członkowskimi. W 2025 roku na wysokich poziomach mają pozostawać wskaźniki HICP m.in. w Rumunii (8,4 %) i części krajów regionu Europy Środkowej i Wschodniej, podczas gdy w innych gospodarkach (np. we Francji czy na Cyprze) inflacja w sposób widoczny będzie się obniżać. Polska w roku 2025 pod względem poziomu inflacji mierzonej wskaźnikiem HICP znajduje się pośrodku stawki unijnej, a jej wynik zbliżony jest do średniej unijnej, która w październiku wyniosła 2,5 %. Z kolei wg wyliczeń GUS inflacja w Polsce zarówno za wrzesień jak i za sierpień br. wyniosła 2,9 %, za październik - 2,8 %, a za listopad – 2,4 %. W świetle powyższego – pomimo utrzymujących się wciąż czynników ryzyka (podwyższona dynamika plac, potencjalne odmrożenie cen energii, rosnący deficyt sektora finansów publicznych), tworzy się przestrzeń do kontynuacji przez Radę Polityki Pieniężnej cyklu dostosowawczego polityki pieniężnej poprzez kolejne obniżki stóp procentowych (w bieżącym roku podstawowa stopa procentowa, tzw. referencyjna obniżona została o 175 punktów bazowych do poziomu 4,0 %). Zgodnie z aktualnymi prognozami inflacja w Polsce znajduje się na stabilnym kursie z tendencją do dalszego spadku, w związku z czym przewiduje się w 2026 roku kontynuację luzowania polityki pieniężnej w kierunku celu inflacyjnego, tj. 2,5 %.

Mając jednak na uwadze aktualne uwarunkowania geopolityczne, które w krótkim czasie mogą radykalnie przyczynić się do reorientacji wektorów gospodarczych, opracowywane w warunkach tak bezprecedensowej niepewności prognozy ekonomiczne – skądinąd konieczne do prawidłowego zarządzania gospodarką i uprzedzającego ograniczania wpływu negatywnych czynników na przebieg procesów rozwojowych - dotyczące nawet bliskiego horyzontu czasowego, muszą być obciążone ryzykiem błędów. Zmieniające się w dynamicznym tempie dane wyjściowe - kluczowe dla programowania perspektywicznego, nie pozwalają w pełni korzystać z bogatego dorobku naukowego w dziedzinie metodologii długofalowego planowania zmuszając do stałych modyfikacji wniosków końcowych nawet w krótkiej perspektywie czasowej. Dotyczy to wszystkich uczestników rynku, tj. w takim samym stopniu podmioty prowadzące działalność gospodarczą jak i jednostki sektora finansów publicznych, w tym samorządy terytorialne. W świetle powyższego, przyjęte do opracowania wieloletniej prognozy finansowej przez JST dane i parametry ekonomiczne, nie mogą być traktowane jako pewnik, lecz jako próba syntetycznego opisu przyszłej rzeczywistości prawno-gospodarczej z wykorzystaniem dostępnych źródeł informacyjnych i narzędzi planistycznych.

Wiarygodność modeli prognostycznych w dziedzinie ekonomii uwarunkowana jest trafnym zdefiniowaniem wszystkich czynników składających się na otoczenie prawno-gospodarcze mające określony wpływ na kształtowanie się zjawisk oraz tendencji rynkowych. Do liczących się czynników makroekonomicznych określających potencjał gospodarczy kraju należą: pozycja w rankingu gospodarek świata, stopień jej uzależnienia od importu i eksportu oraz w kontekście tego odporność na zawirowania na rynkach zagranicznych, szczególnie tych, z którymi w wymianie międzynarodowej kraj łączą najsilniejsze więzi. Polska jako uczestnik postępującego procesu globalizacji uzależniona jest w istotnym stopniu od zjawisk zachodzących w makrowymiarze, a wydarzenia ostatnich lat nie wyłączając bieżącego dowiodły, jak ważna jeśli nie decydująca jest rola czynników geopolitycznych: może bowiem doprowadzić do zdestabilizowania rynku gospodarczego nie tylko pojedynczego kraju jak Polska, ale i gospodarki globalnej. Integralna część tego rynku - ze względu na publiczny i redystrybucyjny charakter działalności, którego istotą jest zaspokajanie potrzeb społeczności lokalnej - należy do jednostek samorządu terytorialnego. Oznacza to że, kondycja finansowa samorządu jest ściśle skorelowana z koniunkturą gospodarczą i stabilnością

otoczenia, zarówno w znaczeniu regionalnym jak i wykraczającym znacznie ponad terytorium prowadzonej działalności publicznej.

Rok 2026 jest drugim rokiem, w którym do projektowania budżetu zastosowanie mają przepisy *ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 1572, z późn. zm.)*, obowiązującej od 1 stycznia 2025 r. w miejsce uchylonej *ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2024 r. poz. 356, z późn. zm.)*. Nowa ustawa radykalnie zmienia zasady finansowania zadań samorządowych, a wprowadzone w niej rozwiązania poprzez oparcie ich na obiektywnych parametrach, mierzalnych za pomocą danych statystycznych, mają przywrócić systemowi dochodów JST przejrzystość i zapewnić ich apolityczny charakter. Dotychczasowe dochody z tytułu: udziałów w PIT (dla powiatów - 10,25 %), udziałów w CIT (dla powiatów - 1,4 %) oraz subwencji ogólnej w części: oświatowej, wyrównawczej, równoważącej i rozwojowej, zastąpione zostały dochodami z tytułu: udziałów w PIT (dla powiatów – 2 %), udziałów w CIT (dla powiatów – 1,7 %) oraz ewentualnie subwencji ogólnej naliczonej w oparciu o algorytm potrzeb finansowych, dzielących się na: potrzeby wyrównawcze, oświatowe, rozwojowe, ekologiczne i uzupełniające. Kluczowa zmiana zasad finansowania JST sprowadza się do uniezależnienia się od ogólnych zmian w systemie podatkowym, bowiem dochody z PIT i CIT naliczane są dla każdego samorządu od podstawy jaką stanowią dochody podatników zamieszkujących lub prowadzących działalność gospodarczą na terenie danej jednostki samorządu terytorialnego z ostatniego, najbardziej aktualnego roku (dla roku 2025 rokiem bazowym był rok 2022, natomiast dla roku 2026 rokiem bazowym jest rok 2024), waloryzowane do warunków roku budżetowego. Tak obliczone dochody znane są każdej JST już na etapie projektowania budżetu i mają w zamyśle ustawodawcy gwarantować jej stabilność i przewidywalność kondycji finansowej, jednocześnie oddziałując na samorządy motywująco do angażowania wszelkich instrumentów stymulujących koniunkturę na rynku lokalnym, prowadzącą ostatecznie do wzrostu gospodarczego w skali kraju.

Powiat Ostrowski drugi rok z rzędu w ramach otrzymanych dochodów z tytułu udziałów w PIT, CIT oraz subwencji ogólnej, nie jest beneficjentem potrzeb wyrównawczych oraz korekty z tytułu zamożności.

Poniżej tabele przedstawiające porównanie danych dotyczących podstawowych dochodów Powiatu Ostrowskiego przekazywanych z budżetu państwa oraz skalkulowanych w ich ramach potrzeb finansowych w 2026 roku do 2025 roku

Tabela nr 1 – dane dotyczące podstawowych dochodów Powiatu Ostrowskiego planowanych do przekazywania w 2026 roku z budżetu państwa oraz przekazywanych w 2025 roku z budżetu państwa

Lp.	Rodzaj dochodu	Kwota w 2025 r.	Kwota w 2026 r.	Różnica	Dynamika w %
1	Udział w PIT (2,0 %)	151.025.376,78 zł	162.069.838,00 zł	11.044.461,22 zł	107,31
2	Udział w CIT (1,7 %)	29.839.845,70 zł	40.318.099,00 zł	10.478.253,30 zł	135,11
3	Subwencja ogólna	51.718.920,21 zł	39.133.554,00 zł	12.585.366,21 zł	75,67
4	Suma (1 – 3)	232.584.142,69 zł	241.521.491,00 zł	8.937.348,31 zł	103,84

Tabela nr 2 – dane dotyczące potrzeb finansowych stanowiące element kalkulacji służący ustaleniu dochodów Powiatu Ostrowskiego z tytułu subwencji ogólnej z budżetu państwa w roku 2026 oraz w roku 2025 r.

Lp.	Potrzeby finansowe	Kwota w 2024 r.	Kwota w 2025 r.	Różnica	Dynamika w %
1	Potrzeby oświatowe	142.430.000,00 zł	149.101.121,00 zł	6.671.121,00 zł	104,68
2	Potrzeby rozwojowe	4.707.937,36 zł	4.703.791,00 zł	4.146,36 zł	99,91
3	Potrzeby ekologiczne	587.879,32 zł	614.234,00 zł	26.354,68 zł	104,48
4	Potrzeby uzupełniające	19.101.511,00 zł	19.284.368,00 zł	182.857,00 zł	100,96
7	Suma (1 – 4)	166.827.327,68 zł	173.703.514,00 zł	6.876.186,32 zł	104,12

Wdrożona reforma finansowania zadań samorządowych podlega weryfikacji, która w założeniu ustawodawcy ma być procesem ciągłym, a pierwsza najbardziej adekwatna ocena jej rzeczywistych skutków będzie możliwa dopiero w 2027 roku. W 2025 roku, tj. pierwszym roku obowiązywania nowych przepisów, skutki ich wdrożenia objęte zostały monitoringiem w celu reagowania na bieżąco pojawiającym się ewentualnym nieprawidłowościom, a dla kolejnych lat budżetowych mają zostać wypracowane bardziej obiektywne wskaźniki dotyczące obliczenia dochodów finansujących potrzeby w czterech ww. obszarach, tj. ekologicznym, wyrównawczym, oświatowym i rozwojowym. Zgodnie z art. 119 ustawy w terminie do 30 czerwca 2026 roku przewiduje się przeprowadzenie pierwszej rocznej weryfikacji reformy wraz z potencjalną korektą subwencji ogólnej ze skutkiem na rok 2027.

Ponadto należy mieć na uwadze, że w roku 2022 – w drodze kolejnej nowelizacji przepisów regulujących zasady finansowania zadań samorządowych obowiązujących do 31 grudnia 2024 r., wprowadzonej *ustawą z dnia 15 września*

*2022 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. z 2022 r. poz. 1964), JST otrzymały jednorazowo środki z tytułu uzupełnienia wpływów z PIT w kwocie określonego minimum dla każdego szczebla samorządowego. Dla powiatów kwota minimum wyniosła 6.076.607,20 zł (Powiat Ostrowski również otrzymał kwotę w wysokości minimum), z zastrzeżeniem dotyczącym samorządów wszystkich szczebli, że 15 % przyznanej sumy musi zostać w latach 2022 – 2027 przeznaczona na zadania z zakresu poprawy efektywności energetycznej, rozwoju odnawialnych źródeł energii oraz ograniczenia kosztów zakupu ciepła lub energii ponoszonych przez odbiorców (w przypadku Powiatu Ostrowskiego kwota ta wynosi **911.491,08 zł**). Z art. 70j uchylonej ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, przepisy w przedmiotowym zakresie zostały przeniesione do art. 96 ustawy z dnia 1 października 2024 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.*

Przyjęte w projekcie Wieloletniej Prognozy Finansowej wielkości dotyczące roku 2026 w odniesieniu zarówno do strony dochodowej jak i wydatkowej, są zgodne z projektem uchwały budżetowej Powiatu Ostrowskiego na rok 2026. Jednocześnie do obliczenia wyjściowego wskaźnika z art. 243 ustawy o finansach publicznych, zastosowane zostały dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Ostrowskiego za lata: 2019, 2020, 2021, 2022, 2023, 2024 oraz wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku. W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku podane zostały wartości wynikające z planu budżetu Powiatu Ostrowskiego z uwzględnieniem zmian wprowadzonych *uchwałą Rady Powiatu Ostrowskiego z dnia 29 grudnia 2025 r. w sprawie zmiany uchwały Nr IX/70/2024 Rady Powiatu Ostrowskiego z dnia 27 grudnia 2024 r. w sprawie budżetu Powiatu Ostrowskiego na rok 2025*. W całym okresie prognozy Powiat Ostrowski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie to dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Ostatni okres zapadalności wyemitowanych przez Powiat Ostrowski obligacji

upływa w roku 2033 (i dotyczy emisji obligacji serii D21 na kwotę 1.500.000,00 zł w 2022 roku), jednakże w 2026 roku w celu sfinansowania wydatków inwestycyjnych, które nie znajdują pokrycia w planowanych dochodach, Powiat Ostrowski zamierza zaciągnąć pożyczkę długoterminową w wysokości 20.000.000,00 zł z terminem ostatecznej spłaty w roku 2037, w związku z czym Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Ostrowskiego opracowana została na lata 2026 – 2037. Pożyczka udzielona zostanie przez Bank Gospodarstwa Krajowego w ramach instrumentu *Pożyczka dla JST*, z przeznaczeniem na finansowanie zadań inwestycyjnych w sektorze: infrastruktura drogowa i bezpieczeństwo ruchu drogowego oraz budynki publiczne na potrzeby edukacji. Planuje się, że suma rocznych rat pożyczki przypadających na 5-letni okres spłaty przedstawiać się będzie następująco:

- w roku 2033 w kwocie 3.000.000,00 zł,
- w roku 2034 w kwocie 5.000.000,00 zł,
- w roku 2035 w kwocie 5.000.000,00 zł,
- w roku 2036 w kwocie 5.000.000,00 zł,
- w roku 2037 w kwocie 2.000.000,00 zł.

Rozpoczęcie spłaty pożyczki w roku 2033 spowoduje zwiększenie planu rozchodów w tym roku do kwoty 4.500.000,00 zł. Szacuje się, że obciążenie budżetów Powiatu Ostrowskiego kosztami odsetkowymi w okresie od uruchomienia pożyczki do wyczerpania okresu zapadalności ma łącznie wynieść 6.230.000,00 zł, a rozkład tej sumy na poszczególne lata kształtować się będzie następująco:

- w latach 2027 – 2033 w kwocie 700.000,00 zł rocznie,
- w roku 2034 w kwocie 595.000,00 zł,
- w roku 2035 w kwocie 420.000,00 zł,
- w roku 2036 w kwocie 245.000,00 zł,
- w roku 2037 w kwocie 70.000,00 zł.

Zaciągnięcie pożyczki spowoduje wzrost wydatków na obsługę długu Powiatu w okresie od 2027 roku do 2033 roku oraz konieczność zaplanowania wydatków na ten cel w okresie od 2034 roku do 2037 roku. Po uwzględnieniu powyższego, przedmiotowe wydatki w poszczególnych latach objętych spłatą zadłużenia Powiatu, przedstawiać się będą następująco:

- w roku 2027 do kwoty 1.900.000,00 zł
- w roku 2028 do kwoty 1.675.000,00 zł,

- w roku 2029 do kwoty 1.450.000,00 zł,
- w roku 2030 do kwoty 1.225.000,00 zł,
- w roku 2031 do kwoty 1.000.000,00 zł,
- w roku 2032 do kwoty 800.000,00 zł,
- w roku 2033 do kwoty 775.000,00 zł,
- w roku 2034 do kwoty 595.000,00 zł,
- w roku 2035 do kwoty 420.000,00 zł,
- w roku 2036 do kwoty 245.000,00 zł,
- w roku 2037 do kwoty 70.000,00 zł.

Przyjęte w WPF Powiatu Ostrowskiego na lata 2026 - 2037 wartości określające prognozowane dochody ogółem i planowane wydatki ogółem, w stosunku do wartości ujętych w *Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Ostrowskiego na lata 2025 – 2033* na podstawie *uchwały Nr IX/69/2024 Rady Powiatu Ostrowskiego z dnia 27 grudnia 2024 r., z późniejszymi zmianami*, z wyjątkiem kwot określających wydatki objęte limitami, są powtórzeniem danych prognostycznych zawartych w ww. uchwale.

Dochody

W strukturze dochodów budżetowych w odniesieniu do dochodów bieżących Powiatu Ostrowskiego, po zmianie systemu finansowania zadań samorządowych, dominującą pozycję stanowią:

- udziały w podatkach bezpośrednich – ok. 60 %, w tym: w podatku dochodowym od osób fizycznych – ok. 50 % oraz w mniejszym stopniu w podatku od osób prawnych – ok. 10 %,
- subwencja ogólna – ok. 10 - 15 %
- opłaty komunikacyjne – ok. 1,5 %,
- pozostałe opłaty – ok. 1 %,
- dochody z usług – ok. 7 %,
- dochody związane z udziałem we wpływach Skarbu Państwa z tytułu realizacji zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – ok. 0,5 %,

- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej oraz zadań realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej – ok. 8 – 10 %,
- dotacje celowe z budżetu państwa na realizację zadań własnych – ok. 1 %,
- dotacje celowe z budżetów jednostek samorządu terytorialnego na realizację zadań na podstawie porozumień (głównie związanych z pieczęcią zastępczą) – ok. 0,2 %,
- dochody z tytułu partycypacji gmin w realizacji zadań w zakresie pieczy zastępczej – ok. 0,5 – 0,8 %.

Pozostałe dochody zaliczane zarówno do dochodów bieżących jak i majątkowych które podzielić należy na: występujące corocznie (dochody z najmu oraz opłat za korzystanie z mienia, odsetki, dochody z opłat o charakterze sankcyjnym na podstawie decyzji administracyjnych), występujące incydentalnie (dochody majątkowe ze sprzedaży mienia, darowizny, itp.) oraz zazwyczaj występujące, ale ich wielkość uzależniona jest od zawartych umów i porozumień z: organami administracji rządowej, funduszami celowymi, jednostkami samorządu terytorialnego oraz innymi partnerami na realizację lub dofinansowanie określonych zadań publicznych, mogą w strukturze dochodowej budżetu danego roku odgrywać mniejszą rolę, ale mogą też przesądzać o kształcie budżetu w istotny sposób. Do takich dochodów zaliczyć należy przede wszystkim dotacje pochodzące z budżetu Unii Europejskiej, ale również środki pochodzące z rządowych funduszy służące istotnemu wsparciu celów inwestycyjnych w JST.

Skala zaplanowanych na rok 2026 dotacji unijnych w ramach nowej perspektywy na lata 2021 – 2027 jest zdecydowanie większa w porównaniu do dochodów z tego źródła figurujących w budżetach Powiatu ostatnich kilku lat.

W budżecie Powiatu na rok 2026, udział środków unijnych (w tym środków pochodzących z budżetu państwa oraz budżetów gmin jako wkład własny) stanowi kwotę 29.997.881,33 zł, tj. 8,76 % zaplanowanych dochodów ogółem, w tym środki na realizację zadań bieżących wynoszą 2.098.841,34 zł oraz na realizację zadań inwestycyjnych wynoszą 27.899.039,99 zł i dotyczą:

- 7 projektów związanych z działalnością oświatową, na realizację których środki zostały zakontraktowane w latach 2024 - 2025 (realizacja w latach 2024 – 2027) – łącznie kwota 1.304.047,18 zł (dochody bieżące),

- Projektu pn.: „*Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie kaliskim*”, dofinansowanego ze środków EFS Plus, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027, na realizację którego środki zostały zakontraktowane w roku 2023 (realizacja w latach 2024 – 2029) – kwota 552.449,70 zł (dochody bieżące),
- Projektu pn.: „*Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap I*”, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027, na realizację którego środki zakontraktowane zostały w roku 2025 (realizacja w latach 2025 – 2027) – łącznie kwota 9.511.131,94 zł (z czego: dochody bieżące – kwota 21.867,86 zł i dochody majątkowe – kwota 9.489.264,08 zł),
- kosztów pośrednich ww. Projektu pn.: „*Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap I*” – kwota 174.456,50 zł (dochody bieżące),
- zadania pn.: „*Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy*” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027, na realizację którego środki zakontraktowane zostały w roku 2025 (realizacja w latach 2026 – 2027) – kwota 2.217.765,94 zł (dochody majątkowe),
- działań informacyjno-promocyjnych dla ww. zadania: „*Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy*” – kwota 7.818,00 zł (dochody bieżące),
- kosztów pośrednich dla ww. zadania pn.: „*Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy*” – kwota 36.202,10 zł (dochody bieżące),
- Projektu pn.: „*Poprawa jakości kształcenia w Powiecie Ostrowskim poprzez utworzenie CIT Centrum Innowacji Technologicznych*”, dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027, na realizację którego środki zostały zakontraktowane w roku 2024 (realizacja w latach 2024 – 2026) – kwota 16.192.009,97 zł (dochody majątkowe),
- odsetek od stanu środków pieniężnych na rachunkach bankowych wydzielonych do realizacji projektów unijnych – kwota 2.000,00 zł.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dochody bieżące określone zostały dla okresu obejmującego:

- lata 2027 – 2035, w prognozowanej wysokości odpowiadającym dynamice wzrostu w przedziale 3,0 % - 11,89 % w stosunku do roku poprzedniego,
- lata 2036 – 2037, ze względu na zbyt odległy horyzont czasowy - w prognozowanej wysokości na poziomie roku 2035.

Na zaplanowane na rok 2026 dochody majątkowe w wysokości 38.251.481,31 zł składają się:

- dotacje celowe z budżetu Unii Europejskiej – łączna kwota 25.196.528,44 zł, w tym na realizację Projektów pn.:
 - „Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap I” – kwota 7.724.282,08 zł (patrz wyżej) (całość dofinansowania wynosi 11.669.268,27 zł, z czego kwota 3.944.986,19 zł planowana jest do przekazania w roku 2027),
 - „Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy” – kwota 1.280.236,39 zł (patrz wyżej),
 - „Poprawa jakości kształcenia w Powiecie Ostrowskim poprzez utworzenie CIT Centrum Innowacji Technologicznych” – kwota 16.192.009,97 zł (patrz wyżej),
- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację ww. Projektu pn.: „Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy” – kwota 160.029,55 zł,
- środki pochodzące z Rządowego Funduszu Polski Ład: Programu Inwestycji Strategicznych – kwota 6.041.095,32 zł, na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi nr 5297P Górzno – Gutów – Gałężki Małe – Gałężki Wielkie - Kotowiecko na odc. dł. ok. 7,2 km” (całość dofinansowania wynosi 11.626.438,90 zł, z czego kwota 5.585.343,58 zł przekazana została w roku 2025),
- pomoc finansowa z budżetów nw. Gmin – łączna kwota 6.849.828,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych drogowych, w tym z budżetu:
 - Gminy i Miasta Odolanów, Gminy i Miasta Nowe Skalmierzyce, Gminy Ostrów Wielkopolski, Gminy Sieroszewice, Gminy Sośnie oraz Gminy Przygodzice – łączna kwota 1.764.982,00 zł, na realizację (częściowe

pokrycie wkładu własnego) ww. Projektu pn.: „*Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap I*” (całość dofinansowania wynosi łącznie 2.303.457,00 zł, z czego suma w wysokości 537.475,00 zł planowana jest do przekazania w roku 2027),

- Gminy i Miasta Odolanów, Gminy Sośnie oraz Gminy Przygodzice – łączna kwota 777.500,00 zł, na realizację (częściowe pokrycie wkładu własnego) ww. Projektu pn.: „*Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy*”,
- Gminy i Miasta Odolanów, Gminy i Miasta Nowe Skalmierzyce, Gminy Ostrów Wielkopolski, Gminy Sośnie oraz Gminy Przygodzice – łączna kwota 4.307.346,00 zł, na realizację 4 zadań inwestycyjnych drogowych, w tym Projektu pn.: „*Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap II*”,
- prognozowane wpływy z tytułu sprzedaży pojazdów, wobec których sąd wydał orzeczenie o ich przepadku na rzecz Powiatu – kwota 1.000,00 zł,
- prognozowane wpływy z tytułu przekazania pojazdów do stacji demontażu, wobec których sąd wydał orzeczenie o ich przepadku na rzecz Powiatu – kwota 3.000,00 zł.

Na zaplanowane na rok 2027 dochody majątkowe w wysokości 5.404.037,19 zł składają się:

- dotacja celowa z budżetu Unii Europejskiej na realizację Projektu pn.: „*Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap I*” – kwota 3.944.986,19 zł (patrz opis dot. 2026 roku),
- pomoc finansowa z budżetów nw. Gmin – łączna kwota 1.434.051,00 zł na realizację zadań inwestycyjnych drogowych, w tym z budżetu:
 - Gminy i Miasta Odolanów, Gminy i Miasta Nowe Skalmierzyce, Gminy Sieroszewice, Gminy Sośnie oraz Gminy Przygodzice – łączna kwota 537.475,00 zł, na realizację (częściowe pokrycie wkładu własnego) ww. Projektu pn.: „*Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap I*” (patrz opis dot. 2026 roku),
 - Gminy i Miasta Nowe Skalmierzyce, Gminy Sośnie oraz Gminy Przygodzice – łączna kwota 896.576,00 zł, na realizację Projektu pn.:

„Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap II”,

- szacunkowe wpływy dotyczące sprzedaży pojazdów, wobec których sąd wydał orzeczenie o ich przepadku na rzecz Powiatu oraz wpływy z tytułu przekazania pojazdów do stacji demontażu, wobec których sąd wydał orzeczenie o ich przepadku na rzecz Powiatu, a także dochody z tytułu zbycia ruchomych składników majątku trwałego, tj. środków trwałych zużytych lub zbędnych do działalności statutowej Jednostki – kwota 25.000,00 zł.

W kolejnych latach dochody majątkowe szacowane na poziomie 25.000,00 zł stanowią prognozę: wpływów dotyczących sprzedaży pojazdów, wobec których sąd wydał orzeczenie o ich przepadku na rzecz Powiatu oraz wpływów z tytułu przekazania pojazdów do stacji demontażu, wobec których sąd wydał orzeczenie o ich przepadku na rzecz Powiatu, a także dochodów z tytułu zbycia ruchomych składników majątku trwałego, tj. środków trwałych zużytych lub zbędnych do działalności statutowej Jednostki. Z uwagi na nieregularność tych dochodów, w całym horyzoncie czasowym WPF nie poddano ich waloryzacji.

Wydatki

Przy planowaniu wydatków, zwłaszcza w przypadku powiatów, należy mieć na uwadze ograniczoność środków finansowych określających strukturę dochodów postawionych do dyspozycji ze źródeł wymienionych w ustawie o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, definiowaną jako mniej korzystną w porównaniu do JST innych szczebli. Dochody te są niewystarczające w stosunku do zgłaszanych potrzeb i oczekiwań, nie pozwalają bowiem na większą swobodę w kształtowaniu programu wydatkowego budżetu Powiatu. W konstrukcji planu dochodów Powiatu, kluczowymi składnikami mającymi wpływ na autonomię finansową, a które w sposób bezpośredni determinują wolumen środków jaki można przeznaczyć na prowadzenie działalności statutowej w różnych jej obszarach, są – o czym mowa powyżej - udziały w podatkach bezpośrednich, tj. PIT i CIT. Co prawda wpływy z tego tytułu – w myśl nowej ustawy o dochodach (...) znacznie wzrosły, jednak zreformowany system finansowania zadań samorządowych nie przewiduje już odrębnego źródła finansowania zadań oświatowych jak to miało miejsce w stanie prawnym aktualnym do końca 2024 roku, a te w katalogu zadań własnych Powiatu stanowią bardzo poważną pozycję, bo angażują ok. 50 %

wydatków ogółem. Wymienione przesłanki przesądzą o ograniczeniach w zakresie wypracowania tzw. „nadwyżki operacyjnej” mającej m.in. służyć spłacie kapitału (wraz z odsetkami) pochodzącego w przypadku Powiatu Ostrowskiego z historycznych emisji papierów wartościowych oraz planowanej do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczki długoterminowej. Niewystarczająca „nadwyżka operacyjna” sprawia, że realizacja zobowiązań z ww. tytułów musi z konieczności zostać rozłożona w czasie, co pociąga za sobą – zwłaszcza w kontekście wciąż jeszcze wysokiego kosztu pozyskiwania pieniądza z rynku finansowego (pomimo sukcesywnego luzowania polityki pieniężnej przez NBP) - duże wydatki na obsługę długu. Po ostatnim obniżeniu przez Radę Polityki Pieniężnej podstawowej stopy procentowej, które miało miejsce 3. grudnia 2025 r. o 0,25 %, stopa ta – o czym mowa wyżej - wynosi 4,00 %. Dla porównania podaje się, że w okresie trwającego postępowania na wybór organizatora ostatniej emisji obligacji Powiatu Ostrowskiego na sumę 15.000.000,00 zł, zakończonego w czerwcu 2021 r. - stopa referencyjna wynosiła 0,10 % (odpowiednio do wysokości stopy referencyjnej, wartość podstawowego parametru określającego cenę ofertową na wykonanie usługi, tj. WIBOR 6M wynosiła wówczas 0,25 %, natomiast obecnie WIBOR 6M wynosi 3,94 %).

Przedstawiony stan rzeczy implikuje niewystarczające możliwości akumulacji kapitału własnego na cele inwestycyjne, co w konsekwencji sprawia, że źródłem pokrycia wydatków majątkowych Powiatu na większą skalę, muszą być środki dodatkowe pozyskane z zewnątrz, a jeśli wykluczyć pomoc bezzwrotną, również środki przychodowe zwrotne w postaci kredytów, pożyczek lub emisji obligacji. Sytuacja ta dotyczy również 2026 roku, w którym - jak wynika z *Wykazu przedsięwzięć* do WPF, Powiat Ostrowski realizuje wieloletni program inwestycyjny, z którego nakłady przypadające na 2026 rok przekraczają sumę 71 mln zł. Na program ten składają się zadania współfinansowane ze środków pomocowych zewnętrznych już w większości zakontraktowanych i wymagających zapewnienia wkładu własnego, jak również zadania w całości finansowane z budżetu Powiatu.

Przy jednoczesnym respektowaniu ograniczeń wynikających z art. 242 ustawy o finansach publicznych (konieczność pokrycia wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi ewentualnie o wolne środki), plan wydatków budżetowych na rok 2026 opracowany został z uwzględnieniem skutków: wprowadzonych w roku 2025 regulacji wynagrodzeń osobowych obejmujących

niektóre grupy zawodowe pracowników samorządowych - na podstawie rozporządzenia Rady Ministrów z dnia 30 maja 2025 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie wynagradzania pracowników samorządowych (Dz. U. z 2025 r. poz. 702), planowanych do wprowadzenia w roku 2025 podwyżek wynagrodzeń osobowych dla osób nieobjętych wcześniejszymi regulacjami, planowanych do wprowadzenia od 1 stycznia 2026 r. podwyżek dla nauczycieli w wysokości 3,0 %, wzrostu minimalnego wynagrodzenia za pracę od 1 stycznia 2026 r. z obecnej w wysokości 4.666,00 zł do 4.806,00 zł (tj. o 3,0 %), wzrostu od 1 stycznia 2026 roku kwoty bazowej dla osób zajmujących kierownicze stanowiska państwowe z obecnej 1.878,89 zł do 1.935,26 zł (tj. o 3,0 %), która jest m.in. jedną z podstaw do wyliczenia diet dla radnych oraz wzrostu od 1 stycznia 2026 roku kwoty bazowej dla nauczycieli z obecnej 5.434,82 zł do 5.597,86 zł (tj. o 3,0 %), która zgodnie z art. 53 ustawy Karta Nauczyciela, jest podstawą do naliczenia odpisu na zakładowy fundusz świadczeń socjalnych dla nauczycieli, natomiast w odniesieniu do większości pozostałych wydatków (rzeczowych i osobowych nie będących wynagrodzeniami) – jeśli ich wielkość nie jest zryczałtowana przepisami prawa - z zastosowaniem współczynnika wzrostu w wysokości 103 % (wydatki na niektóre zadania ze względu na wysokość cen rynkowych na towary i usługi niezbędne do realizacji tych zadań, poddane zostały indeksacji z zastosowaniem wyższego współczynnika wzrostu) w stosunku do przewidywanego wykonania w roku 2025.

W budżecie Powiatu na rok 2026 wydatki na realizację zadań finansowanych lub współfinansowanych z budżetu unijnego – zgodnie z podpisanymi kontraktami, opiewają na sumę 43.652.409,75 zł, stanowiąc 10,96 % zaplanowanych wydatków ogółem, z czego kwota 3.769.908,70 zł dotyczy wydatków bieżących oraz kwota 39.882.501,05 zł dotyczy wydatków inwestycyjnych. Wymieniona suma dotyczy realizacji 11 projektów, w tym:

- 7 projektów dotyczących zadań oświatowych, których celem jest podniesienie kompetencji zawodowych uczniów i nauczycieli oraz lepsze dostosowanie poziomu i zakresu kształcenia zawodowego do potrzeb rynku pracy – łączna kwota 2.602.220,94 zł (wydatki bieżące),
- Projektu pn.: „*Wsparcie deinstytucjonalizacji pieczy zastępczej w podregionie kaliskim*”, współfinansowanego ze środków EFS Plus, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 (realizacja w latach 2024 – 2029) – kwota 581.526,00 zł (wydatki bieżące),

- Projektu pn.: „*Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Powiecie Ostrowskim*”, dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej, w ramach EFRR, Programu Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy (realizacja w latach 2024 - 2026) – kwota 86.654,00 zł (wydatki bieżące),
- Projektu pn.: „*Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap I*”, w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 – łącznie kwota 13.455.081,82 zł (z czego: wydatki bieżące – kwota 39.723,71 zł i wydatki majątkowe – kwota 13.415.358,11 zł, w tym dotacja celowa dla Gminy Ostrów Wielkopolski – Partnera Projektu – kwota 1.978.210,22 zł),
- kosztów pośrednich ww. Projektu pn.: „*Budowa dróg rowerowych/dróg dla pieszych i rowerzystów na terenie Powiatu Ostrowskiego – etap I*” – kwota 297.353,88 zł (wydatki bieżące),
- zadania pn.: „*Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy*” w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 – kwota 4.568.725,94 zł (wydatki majątkowe),
- działań informacyjno-promocyjnych dla ww. zadania: „*Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy*” – kwota 69.818,00 zł (wydatki bieżące),
- kosztów pośrednich dla ww. zadania pn.: „*Bezpieczniej i bliżej natury – nowe drogi pieszo-rowerowe w wielkopolskiej części Doliny Baryczy*” – kwota 92.612,17 zł (wydatki bieżące),
- Projektu pn.: „*Poprawa jakości kształcenia w Powiecie Ostrowskim poprzez utworzenie CIT Centrum Innowacji Technologicznych*”, dofinansowanego ze środków Unii Europejskiej w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Wielkopolski 2021 – 2027 (realizacja w latach 2024 – 2026) – kwota 21.898.417,00 zł (wydatki majątkowe).

Wydatki w kolejnych latach budżetowych zaplanowane zostały z uwzględnieniem możliwych do uzyskania dochodów bieżących. Do prognozowania wydatków w latach 2027 – 2037 zastosowana została reguła proporcjonalności do wzrostu dochodów przy założeniu spłaty zadłużenia przypadającego na każdy rok budżetowy z nadwyżki budżetowej. Oznacza to projektowanie na wymienione lata budżetów nie zrównoważonych, z dochodami wyższymi od wydatków o równowartość kwot

przeznaczonych na wykup wyemitowanych obligacji oraz spłaty planowanej do zaciągnięcia pożyczki długoterminowej.

Przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej wydatki bieżące określone zostały dla okresu obejmującego:

- lata 2027 – 2035, w kwotach uwzględniających indeksację z zastosowaniem zróżnicowanych współczynników wzrostu w przedziale 2,47 % – 2,50 % w stosunku do roku poprzedniego,
- lata 2036 – 2037, ze względu na zbyt odległy horyzont czasowy - w kwotach określających ich poziom z roku 2037 (patrz – analogicznie dochody).

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do wartości określających przewidywane dochody i wydatki.

W budżecie na 2026 rok zaplanowana została ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi w kwocie 8.478.072,82 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Powiat Ostrowski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. W perspektywie kolejnych lat objętej WPF relacja określona w art. 242 (brak deficytu bieżącego) ustawy o finansach publicznych została utrzymana oraz wynik finansowy budżetu sprowadzony został do 0 zł.

Tabela nr 3 Wynik budżetu bieżącego Powiatu Ostrowskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki przychodowe [zł]
2026	304 253 692,13	312 731 764,95	-8 478 072,82	31 296 219,19
2027	340 417 973,00	320 451 266,00	19 966 707,00	19 966 707,00
2028	372 928 101,00	328 462 548,00	44 465 553,00	44 465 553,00
2029	384 115 944,00	336 674 112,00	47 441 832,00	47 441 832,00
2030	395 639 423,00	345 090 965,00	50 548 458,00	50 548 458,00
2031	407 508 605,00	353 718 239,00	53 790 366,00	53 790 366,00
2032	419 733 863,00	362 561 195,00	57 172 668,00	57 172 668,00
2033	432 325 879,00	371 625 225,00	60 700 654,00	60 700 654,00
2034	445 295 655,00	380 915 856,00	64 379 799,00	64 379 799,00
2035	458 654 525,00	390 438 752,00	68 215 773,00	68 215 773,00
2036	458 654 525,00	390 438 752,00	68 215 773,00	68 215 773,00
2037	458 654 525,00	390 438 752,00	68 215 773,00	68 215 773,00

Źródło: Opracowanie własne.

Prognozowanie w oparciu o parametry makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Tabela nr 4 Wynik budżetu Powiatu Ostrowskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2026	342 505 173,44	398 279 465,45	-55 774 292,01
2027	345 822 010,19	341 822 010,19	4 000 000,00
2028	372 953 101,00	368 453 101,00	4 500 000,00
2029	384 140 944,00	379 640 944,00	4 500 000,00
2030	395 664 423,00	391 164 423,00	4 500 000,00
2031	407 533 605,00	403 033 605,00	4 500 000,00
2032	419 758 863,00	415 258 863,00	4 500 000,00
2033	432 350 879,00	427 850 879,00	4 500 000,00
2034	445 320 655,00	440 320 655,00	5 000 000,00
2035	458 679 525,00	453 679 525,00	5 000 000,00
2036	458 679 525,00	453 679 525,00	5 000 000,00
2037	458 679 525,00	456 679 525,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W budżecie na 2026 r. zaplanowana została ujemna różnica pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi w kwocie **55.774.292,01 zł**, stanowiąca deficyt budżetowy. Źródłem jego pokrycia są przychody pochodzące z: niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz pożyczka długoterminowa (patrz opis poniżej).

Przychody

Na przychody ujęte w projekcie budżetu Powiatu Ostrowskiego na 2026 rok w łącznej kwocie **59.774.292,01 zł** składają się:

- niewykorzystane środki pieniężne na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikające z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związane ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych, w łącznej kwocie 2.331.443,71 zł, dotyczące realizacji w roku 2026:

- zadań finansowanych z opłat, o których mowa w art. 41b ust. 2 ustawy *Prawo geodezyjne i kartograficzne* niewykorzystanych w roku 2025, w kwocie 1.344.835,86 zł,
- projektów współfinansowanych ze środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej otrzymanych w roku 2025, w łącznej kwocie 986.607,85 zł, w tym pn.:
 - „*Doskonalenie kompetencji zawodowych i świadomości europejskiej uczniów Zespołu Szkół Ekonomicznych w Ostrowie Wielkopolskim*” – kwota 235.123,82 zł,
 - „*Edukacja dla przyszłości, działanie na rzecz natury!*” – kwota 115.635,00 zł,
 - „*Projekt akredytowany realizowany przez Zespół Szkół Technicznych w Ostrowie Wielkopolskim*” – kwota 253.726,13 zł,
 - „*Projekt akredytowany realizowany przez Zespół Szkół Usługowych w Ostrowie Wielkopolskim*” – kwota 261.263,32 zł,
 - „*A Beautiful Green Mind*” – kwota 41.137,90 zł,
 - „*Wzmocnienie cyberbezpieczeństwa w Powiecie Ostrowskim*” – kwota 79.721,68 zł,
 - wolne środki stanowiące nadwyżkę środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu Powiatu, wynikającą z rozliczenia wyemitowanych papierów wartościowych z lat ubiegłych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych, w kwocie 37.442.848,30 zł,
 - pożyczka długoterminowa w kwocie 20.000.000,00 zł planowana do zaciągnięcia celem częściowego sfinansowania wydatków majątkowych.

Rozchody

Na rozchody ujęte w projekcie budżetu Powiatu Ostrowskiego na 2026 rok w łącznej kwocie **4.000.000,00 zł** składają się:

- wykup wyemitowanych obligacji w roku 2017 (w wysokości 14.000.000,00 zł), w kwocie 3.500.000,00 zł,
- wykup wyemitowanych obligacji w roku 2018 (w wysokości 7.000.000,00 zł), w kwocie 500.000,00 zł.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Ostrowskiego zaplanowane zostały zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawia kolumna „Zobowiązanie historyczne”.

Spłata zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęta została w latach 2033 - 2037. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawia kolumna „Zobowiązanie planowane”.

Tabela nr 5 Spłata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Ostrowskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2027	4 000 000,00	0,00	4 000 000,00
2028	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2029	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2030	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2031	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2032	4 500 000,00	0,00	4 500 000,00
2033	1 500 000,00	3 000 000,00	4 500 000,00
2034	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2035	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2036	0,00	5 000 000,00	5 000 000,00
2037	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Wykaz przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej

W Wykazie przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026 – 2037 ujęte zostały:

- 1) przedsięwzięcia przeniesione z Wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2025 – 2037,
- 2) nowe przedsięwzięcia, których realizacja rozpoczyna się w roku 2026.