

**UCHWAŁA NR LIX/358/2023  
RADY POWIATU W BIAŁOGARDZIE**

z dnia 15 grudnia 2023 r.

**w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2024- 2027**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526, z późn. zm.) i art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2023 r., poz. 1270, z późn. zm.) Rada Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

**§ 1.** Ustala się zmianę wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2024-2027 zgodnie z załącznikiem Nr 1.

**§ 2.** Ustala się objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej, o której mowa w § 1, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

**§ 3.** Ustala się wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2024 - 2027 zgodnie z załącznikiem Nr 3.

**§ 4.** Upoważnia się Zarząd do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań, związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 3 do niniejszej uchwały,
- 3) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 4) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, z wyłączeniem umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o których mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych,
- 5) 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, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową.

**§ 5.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2024.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Henryk Budzyła

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2024 - 2027

Załącznik nr 1

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
<b>1</b>	<b>Dochody ogółem</b>	<b>105 814 453,73</b>	<b>106 896 679,71</b>	<b>106 160 805,00</b>	<b>111 463 846,00</b>
1.1	Dochody bieżące, z tego:	87 653 559,82	96 418 915,00	106 060 805,00	111 363 846,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	10 779 414,00	11 857 355,00	13 043 090,00	13 695 245,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	621 428,00	683 570,00	751 928,00	789 524,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	58 354 345,00	64 189 780,00	70 608 757,00	74 139 195,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	14 493 403,72	15 942 744,00	17 537 018,00	18 413 869,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 404 969,10	3 745 466,00	4 120 012,00	4 326 013,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	18 160 893,91	10 477 764,71	100 000,00	100 000,00
1.2.1	ze sprzedaży majątku	70 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	18 089 293,91	10 377 764,71	0,00	0,00
<b>2</b>	<b>Wydatki ogółem</b>	<b>107 978 379,04</b>	<b>105 406 679,71</b>	<b>104 660 805,00</b>	<b>109 863 846,00</b>
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	85 163 432,33	93 422 137,00	102 764 350,00	107 902 568,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	51 622 590,56	56 784 849,00	62 463 335,00	65 586 501,00
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	380 000,00	295 108,00	210 040,00	100 000,00
2.1.3.1	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)	0,00	0,00	0,00	0,00
2.1.3.2	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	52 400,00	42 268,00	11 000,00	0,00
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	22 814 946,71	11 984 542,71	1 896 455,00	1 961 278,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	22 814 946,71	11 984 542,71	1 896 455,00	1 961 278,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	1 000 000,00	0,00	0,00	0,00
<b>3</b>	<b>Wynik budżetu</b>	<b>-2 163 925,31</b>	<b>1 490 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	1 490 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00
<b>4</b>	<b>Przychody budżetu</b>	<b>2 163 925,31</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 763 925,31	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 763 925,31	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	400 000,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	400 000,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5</b>	<b>Rozchody budżetu</b>	<b>0,00</b>	<b>1 490 000,00</b>	<b>1 500 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	1 490 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	600 000,00	187 000,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	600 000,00	187 000,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	<b>4 590 000,00</b>	<b>3 100 000,00</b>	<b>1 600 000,00</b>	<b>0,00</b>
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00
7	<b>Relacja zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	2 490 127,49	2 996 778,00	3 296 455,00	3 461 278,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	4 654 052,80	2 996 778,00	3 296 455,00	3 461 278,00
8	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
8.1	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)	0,45%	1,42%	1,71%	1,83%
8.1_vROD_2020	8.1_vROD_2020	0,45%	1,42%	1,71%	1,83%
8.1_vROD_2026	8.1_vROD_2026	0,45%	1,42%	1,71%	1,83%
8.1_vROD_2023	8.1_vROD_2023	0,45%	1,42%	0,00%	0,00%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	3,92%	4,09%	3,96%	3,83%
8.2_v2020	8.2_v2020	4,02%	0,00%	0,00%	0,00%
8.2_v2026	8.2_v2026	3,92%	4,09%	3,96%	3,83%
8.3	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)	13,78%	11,49%	10,52%	9,51%
8.3.1	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)	13,78%	11,49%	10,52%	9,51%
8.4	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
8.4.1	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	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_ZD	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.1_RC	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> przypadających na dany rok)	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
art15zoc_8.4	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.4.1	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 <b>bez art. 15zob ust. 1</b> , obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art7_1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U. 2022.1964)	6,27%	3,85%	0,00%	0,00%

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027
9	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	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, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	3 301 764,71	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	3 301 764,71	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	3 064 941,17	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	100 000,00	3 731 176,47	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	100 000,00	3 731 176,47	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	3 064 941,17	0,00	0,00
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	21 602 682,53	11 061 138,39	38 000,00	153 855,05
10.1.1	bieżące	295 095,82	53 961,92	38 000,00	153 855,05
10.1.2	majątkowe	21 307 586,71	11 007 176,47	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca dobieżeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	1 490 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00

## Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2024 - 2027

Do oszacowania wartości zawartych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Białogardzkiego posłużyły:

- projekt budżetu Powiatu Białogardzkiego na rok 2024,
- dane historyczne z wykonania dochodów i wydatków Powiatu Białogardzkiego,
- założenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2023-2028,
- ustawa z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Wieloletnia Prognoza Finansowa opracowana została na okres roku budżetowego oraz trzech kolejnych lat budżetowych, tj. na okres na który zaciągnięto zobowiązania, wypełniając w ten sposób przesłankę art. 227 ustawy o finansach publicznych.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej dotyczące roku 2024, są wyliczone na podstawie danych wykazanych w projekcie budżetu Powiatu Białogardzkiego, gdzie zostały szczegółowo opisane.

Budżet powiatu po stronie dochodów opiera się w głównej mierze o środki subwencji, udziałów w podatkach i dotacji. Tego rodzaju środki stanowią, w zakresie dochodów bieżących, ponad 95% wszystkich dochodów bieżących. Wartości dochodów otrzymywanych przez powiat z powyższych źródeł, nie są określone w perspektywie czasowej wymaganej przez Wieloletnią Prognozę Finansową. Natomiast ich wysokość uzależniona jest od zmian w ustawodawstwie oraz sytuacji gospodarczej państwa.

Do wyliczenia wartości dochodów bieżących w latach 2025 – 2027 zastosowano wskaźniki wynikające z porównania corocznych danych z ostatnich trzech lat.

Dane historyczne stanowiące podstawę do wyliczenia wartości dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2025 – 2027

	Wartości planowane na dzień 01.01 danego roku			
	plan 2021	plan 2022	plan 2023	plan 2024
dochody ogółem	69 264 602,96	73 640 489,97	86 377 189,06	105 814 453,73
dochody bieżące	68 899 294,58	66 513 069,86	73 608 839,06	87 653 559,82
wydatki ogółem	70 302 231,96	74 859 146,97	91 585 273,52	107 978 379,04
wydatki bieżące	64 432 238,83	65 741 704,02	74 982 953,86	85 163 432,33

	Wartości wykonane na dzień 31.12 danego roku	
	wykonanie 2021	wykonanie 2022
dochody ogółem	76 260 053,79	81 491 671,41
dochody bieżące	74 319 165,93	80 409 376,42
wydatki ogółem	75 620 049,00	79 803 835,89
wydatki bieżące	64 234 847,77	69 519 567,25

Porównanie danych historycznych dotyczących dochodów bieżących planowanych i wydatków bieżących planowanych w latach 2021, 2022, 2023 i 2024 oraz dochodów bieżących i wydatków bieżących wykonanych w latach 2021 i 2022 pozwoliło na przyjęcie założenia 10% wzrostu dochodów bieżących i wydatków bieżących w latach 2025 i 2026 oraz 5% wzrostu w roku 2027.

#### 1. Dochody ogółem:

Dochody ogółem roku 2024 zaplanowane zostały w wysokości 105.814.453,73 zł i stanowią 110,9% planu dochodów na dzień 30 września 2023 r., w tym dochody bieżące stanowią 109,2% dochodów z roku 2023, dochody majątkowe 119,8% dochodów roku 2023.

W latach 2025 - 2027 prognozy dokonano zmian w wysokościach poszczególnych źródeł dochodów bieżących. W roku 2025 ustalony plan dochodów zakłada ich wzrost w stosunku do roku 2024 o 10%. W roku 2026 ustalony plan dochodów również zakłada wzrost dochodów w stosunku do roku 2025 o 10%. W roku 2027 plan dochodów został ustalony w wysokości wyższej od planu roku 2026 o 5%.

Na dochody majątkowe składają się dochody ze sprzedaży majątku oraz z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje.

Dochody ze sprzedaży majątku zaplanowane zostały w roku 2024 w wysokości 70.000,00 zł, a w latach 2025 – 2027 po 100.000,00 zł.

Dochody z tytułu dotacji i środków na inwestycje zaplanowane zostały tylko w latach 2024 i 2025 na podstawie otrzymanych promes wstępnych oraz podpisanych umów na dofinansowanie zadań. W roku 2024 wartość planowanych dotacji i środków na inwestycje wynosi 18.089.293,91 zł, a w roku 2025 10.377.764,71 zł.

#### 2. Wydatki ogółem:

Wydatki ogółem w roku 2024 zaplanowane zostały w wysokości 107.978.379,04 zł i stanowią 107,2% planu wydatków na dzień 30 września 2023 r., w tym wydatki bieżące stanowią 108,6% wydatków bieżących z roku 2023, a wydatki majątkowe 102,1% wydatków majątkowych z 2023 r.

Wydatki ogółem w roku 2025 ustalone zostały w wysokości 105.406.679,71 zł i stanowią 97,6% planu z roku 2024, w tym wydatki bieżące ustalone zostały w wysokości 109,7% wydatków bieżących z roku 2024, a wydatki majątkowe w wysokości 52,5% wydatków majątkowych z roku 2024.

Wydatki ogółem w roku 2026 ustalone zostały w wysokości 104.660.805,00 zł i stanowią 99,3% planu z roku 2025, w tym wydatki bieżące ustalone zostały w wysokości 110% wydatków bieżących z roku 2025, a wydatki majątkowe w wysokości 15,9% wydatków majątkowych z roku 2025.

Wydatki ogółem w roku 2027 ustalone zostały w wysokości 109.863.846,00 zł i stanowią 105% planu z roku 2026, w tym wydatki bieżące ustalone zostały w wysokości 105% wydatków bieżących z roku 2026, a wydatki majątkowe w wysokości 103,4% wydatków majątkowych z roku 2026.

Wydatki na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w roku 2024 stanowią 47,8% wydatków ogółem. W stosunku do planu na dzień 27 października 2023 r. zaplanowany został wzrost o 14,5%, który wynika m.in. ze wzrostu najniższego wynagrodzenia z kwoty 3.600,00 zł do wysokości 4.300,00 zł w II półroczu 2024 r., tj. o 19,4%, planowanych podwyżek dla nauczycieli w wysokości 12,3% od miesiąca stycznia 2024 r. oraz korekty wynagrodzeń i etatów w administracji i obsłudze. W latach 2025 - 2026 zaplanowany został dalszy wzrost wynagrodzeń po 10% w skali roku, natomiast w roku 2027 ujęty został wzrost w stosunku do roku 2026 o 5%.

Wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji nie zostały ujęte w związku z ich nieudzielaniem.

Wydatki na obsługę długu stanowią sumę odsetek od zaciągniętego kredytu oraz od wyemitowanych obligacji. Naliczane są według stopy procentowej WIBOR 3M dla kredytu długoterminowego i stopy procentowej WIBOR 6M dla obligacji oraz marży banku w wysokościach od 1% do 1,65%. Wydatki na obsługę długu zaplanowane zostały:

- w roku 2024 – 380.000,00 zł,
- w roku 2025 – 295.108,00 zł,
- w roku 2026 – 210.040,00 zł,
- w roku 2027 – 100.000,00 zł.

Wyliczenia wartości wydatków na obsługę długu w latach 2025 - 2027 dokonane zostały w oparciu o obowiązującą w chwili obecnej stawkę WIBOR 6M w wysokości 5,54%.

W prognozie uwzględnione zostały odsetki podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy przy realizacji zadań inwestycyjnych dofinansowanych środkami unijnymi. Naliczone odsetki dotyczą kredytu w wysokości 600.000,00 zł, którego spłata planowana jest w roku 2025 oraz wykupu obligacji przewidzianego na rok 2026.

Wydatki majątkowe w roku 2024 ujęte zostały w wysokości 22.814.946,71 zł i składają się tylko z wydatków inwestycyjnych, których zestawienie stanowi załącznik do projektu budżetu na rok 2024. W ramach wydatków inwestycyjnych jedno zadanie pn. „Białogard, kościół pw. Narodzenia Najświętszej Maryi Panny (XIV/XV w.) prace konserwatorskie i budowlane przy elewacji – etap II” realizowane jest w formie dotacji. Pozostałe zadania realizowane są przez jednostki organizacyjne powiatu. W roku 2025 zaplanowana wysokość wydatków majątkowych zabezpiecza realizację przedsięwzięć wieloletnich na kwotę 11.007.176,47 zł oraz umożliwia realizację jednorocznych lub dodatkowych wydatków inwestycyjnych/majątkowych na kwotę 977.366,24 zł.

Nie planowane są w chwili obecnej w latach 2026 -2027 przedsięwzięcia wieloletnie w ramach wydatków majątkowych, natomiast plan wydatków w latach 2026- 2027 uwzględnia wydatki majątkowe na kwoty 1.896.455,00 zł i 1.961.278,00 zł.

Zestawienie dochodów majątkowych, których źródłem finansowania są fundusze krajowe i wydatków majątkowych planowanych do realizacji przy współudziale tych środków na podstawie otrzymanych promes, podpisanych umów lub informacji o uzyskaniu dofinansowania przedstawiają poniższe tabele.

**Bilans planowanej realizacji projektów wieloletnich dofinansowanych z funduszy rządowych**

Nazwa	Dochody	Wydatki	w tym środki powiatu
<i>Budowa Manufaktury Spożywczej w Białogardzie jako nowej formy wsparcia dla osób przedsiębiorczych i kulinarnie uzdolnionych</i>	6 800 000,00	9 023 000,16	2 223 000,16
<i>Manufaktura Rolnicza w Powiecie Białogardzkim jako skrócenie łańcucha dostaw od hodowcy do odbiorcy finalnego</i>	4 802 000,00	5 500 000,00	698 000,00
<i>Przebudowa i modernizacja budynku RCM w Białogardzie przy ul. Chopina 29 na potrzeby oddziałów szpitalnych</i>	7 990 000,00	9 600 000,00	1 610 000,00
<i>Modernizacja placówek edukacyjnych Powiatu Białogardzkiego</i>	1 360 000,00	1 800 000,00	440 000,00
<i>Przebudowa drogi 1181Z polegająca na budowie drogi dla pieszych wraz z zatoką autobusową oraz przebudowie istniejących zjazdów</i>	263 493,91	311 471,01	47 977,10
<i>Przebudowa drogi powiatowej 3500Z Białogórzyno - Wronie Gniazdo</i>	2 969 800,00	3 391 225,00	421 425,00
<b>razem</b>	<b>24 185 293,91</b>	<b>29 625 696,17</b>	<b>5 440 402,26</b>



**dochody na realizację zadań wieloletnich pozyskane z funduszy**

okres realizacji nazwa zadania/ rodzaj środków	Wykonanie 2022		Plan 2023		Plan 2024		Plan 2025	
	Fundusz	środki inne/dotacje	Fundusz	środki inne/dotacje	Fundusz	środki inne/dotacje	Fundusz	środki inne/dotacje
<b>Dofinansowane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych</b>								
<i>Budowa Manufaktury Spożywczej w Białogardzie jako nowej formy wsparcia dla osób przedsiębiorczych i kulinarnie uzdolnionych</i>	-	-			6 800 000,00			
<i>Manufaktura Rolnicza w Powiecie Białogardzkim jako skrócenie łańcucha dostaw od hodowcy do odbiorcy finalnego</i>	-	-			2 401 000,00		2 401 000,00	
<i>Przebudowa i modernizacja budynku RCM w Białogardzie przy ul. Chopina 29 na potrzeby oddziałów szpitalnych</i>		-			3 995 000,00		3 995 000,00	
<i>Modernizacja placówek edukacyjnych Powiatu Białogardzkiego</i>					680 000,00		680 000,00	
<b>razem Polski Ład</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13 876 000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7 076 000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dofinansowane z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg</b>								
<i>Przebudowa drogi 1181Z polegająca na budowie drogi dla pieszych wraz z zatoką autobusową oraz przebudowie istniejących zjazdów</i>	-	-			234 216,81	29 277,10		
<b>razem F.R.Dróg</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>234 216,81</b>	<b>29 277,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Dofinansowanie z Lasów Państwowych</b>								
<i>Przebudowa drogi powiatowej 3500Z Białogórzyno - Wronie Gniazdo</i>					2 969 800,00			
<b>razem Lasy Państwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 969 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>łącznie dochody</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17 080 016,81</b>	<b>29 277,10</b>	<b>7 076 000,00</b>	<b>0,00</b>

okres realizacji	Wykonanie 2022		Plan 2023		Plan 2024		Plan 2025	
	środki z Funduszu + dofinansowanie inne	środki własne powiatu	środki z Funduszu + dofinansowanie inne	środki własne powiatu	środki z Funduszu + dofinansowanie inne	środki własne powiatu	środki z Funduszu + dofinansowanie inne	środki własne powiatu
<b>Wydatki na zadania finansowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych</b>								
<i>Budowa Manufaktury Spożywczej w Białogardzie jako nowej formy wsparcia dla osób przedsiębiorczych i kulinarnie uzdolnionych</i>		260 132,70		156 303,01	6 800 000,00	1 806 564,45		
<i>Manufaktura Rolnicza w Powiecie Białogardzkim jako skrócenie łańcucha dostaw od hodowcy do odbiorcy finalnego</i>				300 000,00	2 401 000,00	398 000,00	2 401 000,00	
<i>Przebudowa i modernizacja budynku RCM w Białogardzie przy ul. Chopina 29 na potrzeby oddziałów szpitalnych</i>					3 995 000,00	1 510 000,00	3 995 000,00	100 000,00
<i>Modernizacja placówek edukacyjnych Powiatu Białogardzkiego</i>					680 000,00	340 000,00	680 000,00	100 000,00
<b>razem Polski Ład</b>	<b>0,00</b>	<b>260 132,70</b>	<b>0,00</b>	<b>456 303,01</b>	<b>13 876 000,00</b>	<b>4 054 564,45</b>	<b>7 076 000,00</b>	<b>200 000,00</b>
<b>Wydatki na zadania finansowane z udziałem środków z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg</b>								
<i>Przebudowa drogi 1181Z polegająca na budowie drogi dla pieszych wraz z zatoką autobusową oraz przebudowie istniejących zjazdów</i>	0,00	18 700,00		2 000,00	263 493,91	27 277,10		
<b>razem F.R.Dróg</b>	<b>0,00</b>	<b>18 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>263 493,91</b>	<b>27 277,10</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Wydatki na zadania finansowane z udziałem środków z Lasów Państwowych</b>								
<i>Przebudowa drogi powiatowej 3500Z Białogórzyno - Wronie Gniazdo</i>				421 425,00	2 969 800,00			
<b>razem Lasy Państwowe</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>421 425,00</b>	<b>2 969 800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>łącznie wydatki</b>	<b>0,00</b>	<b>278 832,70</b>	<b>0,00</b>	<b>879 728,01</b>	<b>17 109 293,91</b>	<b>4 081 841,55</b>	<b>7 076 000,00</b>	<b>200 000,00</b>

### 3. Wynik budżetu lat 2024 – 2027

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy planowanymi dochodami ogółem a planowanymi wydatkami ogółem. W roku 2024 zaplanowany wynik budżetu stanowi deficyt w wysokości 2.163.925,31 zł, który sfinansowany zostanie planowanymi przychodami z tytułu spłaty udzielonej pożyczki w wysokości 400.000,00 zł oraz wolnymi środkami w wysokości 1.763.925,31 zł.

W latach 2025 - 2027 planowane wyniki stanowią nadwyżki budżetowe, przeznaczone są na spłatę zaciągniętego w latach poprzednich kredytu i wykup wyemitowanych obligacji.

### 4. Przychody budżetu:

W roku 2024 po stronie przychodów ujęte zostały:

- wolne środki osiągnięte za rok 2022 i w wysokości 1.763.925,31zł,
- spłata udzielonej Regionalnemu Centrum Medycznemu w Białogardzie sp. z o.o. pożyczki w wysokości 400.000,00 zł.

W latach 2025 - 2027 nie planuje się przychodów.

### 5. Rozchody budżetu:

Rozchody dotyczą spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu i wyemitowanych obligacji samorządowych. W roku 2023 zaplanowana została całkowita spłata rat zobowiązań kredytowych oraz wykup obligacji przypadających do spłaty na rok 2024, dlatego też w roku 2024 nie planuje się rozchodów z tego tytułu. Spłata pozostałych rat kredytu i wykup obligacji w latach 2025 – 2027:

- a) w roku 2025 zaplanowane spłaty dotyczą:
  - wykupu obligacji na kwotę 890.000,00 zł, wyemitowanych w roku 2018 (pozostała wartość do wykupu na koniec 2025 r. – 1.500.000,00 zł),
  - spłata rat kredytu długoterminowego na kwotę 600.000,00 zł, zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A w roku 2016 – spłata całkowita,
- b) w roku 2026 wykupu obligacji na kwotę 1.500.000,00 zł, wyemitowanych w roku 2018 - wykup całkowity,
- c) w roku 2027 wykupu obligacji na kwotę 1.600.000,00 zł, wyemitowanych w roku 2019 - wykup całkowity.

W roku 2025 ujęte w wysokości 600.000,00 zł ustawowe wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań dotyczą kredytu zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A w roku 2016 na wkład własny do realizacji zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych.

W roku 2026 ujęte w wysokości 187.000,00 zł ustawowe wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań dotyczą wykupu obligacji samorządowych wyemitowanych w roku 2018 na wkład własny do realizacji zadań inwestycyjnych z udziałem środków unijnych.

#### 6. Kwota długu:

Planowana na koniec 2023 roku kwota długu stanowiąca wartość 4.590.000,00 zł składa się z 3.990.000,00 zł wyemitowanych w latach 2018 - 2019 obligacji samorządowych oraz z 600.000,00 zł kredytu długoterminowego zaciągniętego w Banku Polskiej Spółdzielczości S.A.. Powiat nie posiada innych zobowiązań finansowych wynikających ze stosunku prawnego, które wywoływałyby skutki ekonomiczne podobne do skutków wynikających z papierów wartościowych lub umów kredytowych.

#### 7. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących:

W latach 2024 - 2027 zachowana jest dodatnia różnica pomiędzy dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi.

Przedstawiona prognoza spełnia warunki określone w ustawie o finansach publicznych.

#### 8. Wskaźnik spłaty zobowiązań:

We wszystkich latach prognozy spełniony jest wskaźnik spłaty zobowiązań, wynikający z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

#### 9. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy:

Realizowane zadania w ramach Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego w latach 2014 – 2020 kończą się wraz z końcem roku 2023. W nowej perspektywie finansowej obowiązującej na lata 2021- 2027 finansowanie zadań przewidywane jest w ramach Funduszu Europejskiego dla Pomorza Zachodniego 2021-2027.

Planowane jest do realizacji jedno zadanie z udziałem środków z Funduszu Europejskiego dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Koszalińsko - KołobrzESCO - Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego pn. „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej 3519Z”. W roku 2024 ujęte zostały wydatki stanowiące wkład własny do realizacji zadania w wysokości 100.000,00 zł. W roku 2025 ujęty jest wpływ środków z FEPZ 2021-2027 w wysokości 3.256.000,00 zł oraz dotacja z Gminy Białogard na realizację przedmiotowego zadania w wysokości 45.264,71 zł oraz wydatki w wysokości 3.731.176,47 zł, w tym środki własne powiatu w wysokości 429.411,76 zł.

#### 10. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych:

- 1) Wydatki objęte limitem dotyczą wydatków zapisanych w załączniku nr 3 Przedsięwzięcia. Zaplanowane do realizacji zadania, których realizacja jest dłuższa niż rok stanowią wartości: w roku 2024 – 21.602.682,53 zł, w roku 2025 – 11.061.138,39 zł, w roku 2026 – 38.000,00 zł, w roku 2027 – 153.855,05 zł.
- 2) Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej – powiat nie prowadzi samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej,

- 3) Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej - powiat nie prowadzi samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej,
- 4) Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez Powiat Białogardzki – nie występują.
- 5) Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez Powiat Białogardzki zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych – nie występują.
- 6) Spłaty rat kapitałowych kredytów i wykup obligacji, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych:  
Umowy zawarte przez Powiat Białogardzki, dotyczące zaciągnięcia kredytu i wyemitowania obligacji samorządowych, które nie zostały rozliczone:
  - a) Umowa o kredyt długoterminowy w rachunku kredytowym nr 3015717/38/JST/POZ/16 z dnia 16.08.2016 r. zawarta z Bankiem Polskiej Spółdzielczości SA – pozostałe raty do spłaty:
    - 30.06.2025 r. - 200.000,00 zł,
    - 30.09.2025 r. – 200.000,00 zł,
    - 20.12.2025 r. – 200.000,00 zł;
  - b) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 20.09.2018 r. zawarta z Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA – niewykupione obligacje:
    - 25.11.2025 r. – 890.000,00 zł,
    - 25.11.2026 r. – 1.500.000,00 zł;
  - c) Umowa organizacji, prowadzenia i obsługi emisji obligacji z dnia 19.06.2019 r. zawarta z Powszechną Kasą Oszczędności Bankiem Polskim SA – niewykupione obligacje:
    - 25.11.2027 r. – 1.600.000,00 zł.
- 7) Wydatki zmniejszające dług – nie planowane.
- 8) Kwota wzrostu/spadku kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych – nie planowana.
- 9) Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych – nie planowana,
- 10) Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 – nie wystąpi.
- 11) Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań – nie planowane.

### **Wykaz PRZEDSIĘWZIĘĆ**

Załącznik nr 3 zawiera wykaz przedsięwzięć wieloletnich planowanych do realizacji w Powiecie Białogardzkim w latach 2024 - 2027.

**I. 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.**

Środkami wyżej wymienionymi są środki publiczne pochodzące z budżetu Unii Europejskiej oraz niepodlegające zwrotowi środki z pomocy udzielanej przez państwa członkowskie Europejskiego Porozumienia o Wolnym Handlu (EFTA) oraz środki pochodzące ze źródeł zagranicznych niepodlegające zwrotowi.

Pkt. 1.1.2.1. „Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej 3519Z”  
Nowe zadanie planowane do realizacji w ramach Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Koszalińsko - KołobrzESCO - Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego. Finansowanie zadania: 3.256.500,00 zł środki z Funduszu Europejskiego dla Pomorza Zachodniego 2021-2027, 529.411,76 zł środki własne powiatu, 45.264,71 zł środki z Gminy Białogard. Zadanie realizowane będzie w latach 2024 – 2025, w tym w roku 2024 przewidywane jest wydatkowanie kwoty 100.000,00 zł, a w roku 2025 - 3.731.176,47 zł. Realizatorem inwestycji będzie Zarząd Dróg Powiatowych w Białogardzie.

**II. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.**

Powiat Białogardzki nie realizuje zadań związanych z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego.

**III. Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe**

Pkt 1.3.1.1. „Przystąpienie Powiatu Białogardzkiego do opracowania Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko - KołobrzESCO - Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030”

Zadanie realizowane w partnerstwie z Gminą Miastem Koszalin. W roku 2022 rozpoczęto prace nad strategią, a zakończono w roku 2023. Rada Powiatu w Białogardzie Uchwałą Nr LIV/327/2023 z dnia 26 maja 2023 r. przyjęła Strategię Rozwoju Ponadlokalnego dla Koszalińsko – KołobrzESCO – Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021 - 2030. Wydatek Powiatu Białogardzkiego za opracowanie strategii wyniósł 25.144,95 zł. Przewidywane koszty realizacji zapisów opracowania planowane są do poniesienia w latach 2025 - 2027. Łączny przewidywany koszt zadania wynosi 250.000,00 zł. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Białogardzie.

Pkt 1.3.1.2. „Kompleksowa obsługa bankowa Powiatu Białogardzkiego”

Umowa na obsługę bankową Powiatu Białogardzkiego wraz ze wszystkimi jednostkami zawarta została z Santander Bank SA na okres 01.10.2020 r. - 30.09.2025 r. W ramach podpisanej umowy, za prowadzenie wszystkich niezbędnych rachunków bankowych, Powiat Białogardzki ponosi miesięcznie koszt w wysokości 1.470,00 zł. Koszt łączny w okresie obowiązywania umowy wynosi

88.200,00 zł. Wydatki roku 2024 wynosić będą 17.640,00 zł a w roku 2025 - 13.230,00 zł. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Białogardzie.

Pkt 1.3.1.3. „Użytkowanie mostów i przepustów na terenie Powiatu Białogardzkiego”  
Zadanie realizowane jest przez Zarząd Dróg Powiatowych w Białogardzie i dotyczy kosztów użytkowania nieruchomości gruntowych znajdujących się pod mostami na drogach powiatowych. Umowa zawarta w roku 2021. Łączne koszty zadania 21.469,76 zł, wydatek roku 2024 w wysokości 4.298,92 zł i w roku 2025 w wysokości 4.298,92 zł.

Pkt 1.3.1.4. „Uruchomienie i utrzymanie nowej strony BIP”  
Umowa na realizację zadania podpisana została w roku 2022 na okres 2022- 2025. Łączny koszt zadania 12.864,00 zł. Realizacja zadania w latach 2024 i 2025 pokryta zostanie wydatkami w wysokości po 3.433,00 zł w każdym roku. Zadanie realizowane przez Starostwo Powiatowe w Białogardzie.

Pkt 1.3.1.5. „Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębów ewidencyjnych”  
Zadanie ma na celu poprawę jakości bazy danych ewidencji gruntów i budynków oraz świadczonych usług. Umowa na realizację zadania podpisana została w roku 2023. Łączny koszt zadania 334.683,00 zł. W roku 2024 planowane wydatki na zadanie wynoszą 167.341,50 zł i finansowane będą dotacją na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 133.000,00 zł i środkami własnymi powiatu w wysokości 34.341,50 zł.

Pkt 1.3.1.6. „Zimowe utrzymanie dróg powiatowych sezon 2023/2024”  
Umowa na realizację zadania dotyczącego zapewnienia ciągłej, całodobowej przejezdności dróg poprzez odśnieżanie oraz zwalczanie śliskości zimowej w sezonie zimowym 2023/2023. Zgodnie z podpisaną umową łączne nakłady finansowe planowane są w wysokości 127.978,00 zł, w tym w roku 2024 w wysokości 102.382,40 zł.

Pkt 1.3.2.1. „Manufaktura Spożywcza w Białogardzie jako nowa forma wsparcia dla osób przedsiębiorczych i kulinarnie uzdolnionych”  
Inwestycja rozpoczęta w roku 2022, której przewidywany termin zakończenia jest w 2024 r. Łączne nakłady planowane do poniesienia wynoszą 9.023.000,16 zł. Powiat otrzymał dofinansowanie zadania środkami z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych. W roku 2024 planowane są do poniesienia wydatki w wysokości 8.606.564,45 zł, z czego ze środków rządowych w wysokości 6.800.000,00 zł, a ze środków powiatu w wysokości 1.806.564,45 zł. Realizatorem zadania jest Starostwo Powiatowe w Białogardzie.

Pkt 1.3.2.2. „Przebudowa drogi powiatowej 1175Z Białogard – Klępino Białogardzkie – Bukówko polegające na wykonaniu chodnika i kanalizacji deszczowej w miejscowości Dobrowo”

Zadanie dotyczy przygotowania dokumentacji projektowej do realizacji zadania. Umowa podpisana z wykonawcą dotyczy wydatków w okresie dwóch lat, tj. w roku 2023 i 2024, po 16.451,25 zł. Realizatorem zadania jest Zarząd Dróg Powiatowych w Białogardzie.

Pkt 1.3.2.3. „Przebudowa drogi powiatowej 3500Z Białogórzyno-Wronie Gniazdo”  
Zadanie realizowane w roku 2023, planowane do zakończenia w roku 2024. Finansowanie zadania w roku 2024 w wysokości 2.969.800,00 zł dotyczy środków z Lasów Państwowych. Pozostała kwota planowana na realizację zadania w roku 2023 pokryta zostanie środkami powiatu w wysokości 421.425,00 zł. Realizatorem zadania jest Zarząd Dróg Powiatowych w Białogardzie.

Pkt 1.3.2.4. „Przebudowa drogi 1181Z polegająca na budowie drogi dla pieszych wraz z zatoką autobusową oraz przebudowie istniejących zjazdów”  
Zadanie dotyczące budowy chodnika w miejscowości Wicewo. Realizacja zadania trwa od roku 2022. Na rok 2024 przewidziane do wydatkowania środki stanowią wartość 290.771,01 zł. Zadanie uzyskało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w wysokości 234.216,81 zł. Pozostałe planowane do wydatkowania środki stanowią dotację z Gminy Tychowo w wysokości 29.277,10 zł oraz środki własne powiatu w wysokości 27.277,10 zł. Realizatorem zadania jest Zarząd Dróg Powiatowych w Białogardzie.

Pkt 1.3.2.5. „Manufaktura Rolnicza w Powiecie Białogardzkim jako skrócenie łańcucha dostaw od hodowcy do odbiorcy finalnego”  
Zadanie przewidziane do realizacji w latach 2023 – 2025 uzyskało dofinansowanie z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 4.802.000,00 zł. Łączny planowany koszt realizacji szacowany jest na kwotę 5.500.000,00 zł. W roku 2024 planowane jest wydatkowanie środków z funduszu w wysokości 2.401.000,00 zł oraz ze środków powiatu w wysokości 398.000,00 zł. Realizatorem zadania jest Starostwo Powiatowe w Białogardzie.

Pkt 1.3.2.6. „Przebudowa i modernizacja budynku RCM w Białogardzie przy ul. Chopina 29 na potrzeby oddziałów szpitalnych”  
Zadanie dotyczy remontu obiektów szpitalnych mieszczących się przy ul. Szpitalnej w Białogardzie. Uzyskane dofinansowanie ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych wynosi 7.990.000,00 zł. Planowane do wydatkowania środki finansowe powiatu stanowią kwotę 1.610.000,00 zł. W roku 2024 planowane jest wydatkowanie środków z funduszu w wysokości 3.995.000,00 zł i środków własnych w wysokości 1.510.000,00 zł. Realizatorem zadania jest Starostwo Powiatowe w Białogardzie.

Pkt 1.3.2.7. „Modernizacja placówek edukacyjnych Powiatu Białogardzkiego”

Zadanie dotyczy:

- a) w Zespole Szkół Ponadpodstawowych w Białogardzie modernizacji:



- pomieszczeń poprzez dostosowanie ciągów komunikacyjnych,
  - kotłowni szkolnej,
  - sali ćwiczeń – siłowni i jej wyposażenie,
  - pomieszczeń sanitarno - higienicznych z natryskami na sali gimnastycznej,
  - oświetlenia Centrum Kształcenia Zawodowego;
- b) w Zespole Szkół Specjalnych w Białogardzie modernizacji:
- ciągów komunikacyjnych,
  - parkietów w: sali gimnastycznej, sali korekcji wad postawy oraz integracji sensorycznej,
  - podnośnika dźwigowego,
  - oświetlenia,
  - dachu;
- c) w Liceum Ogólnokształcącym w Białogardzie modernizacji podłogi w hali sportowej.

Realizacja zadania przewidywana jest na lata 2024 – 2025. Zadanie uzyskało dofinansowanie środkami Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych w wysokości 1.360.000,00 zł. Planowane do wydatkowania środki finansowe powiatu stanowią kwotę 440.000,00 zł. W roku 2024 planowane jest wydatkowanie środków z funduszu w wysokości 680.000,00 zł i środków własnych w wysokości 340.000,00 zł. Realizatorem zadania jest Starostwo Powiatowe w Białogardzie.

## Wykaz PRZEDSIĘWZIĘĆ do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2024 - 2027

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				34 324 969,90	21 602 682,53	11 061 138,39	38 000,00	153 855,05	21 891 414,10
1.a	- wydatki bieżące				835 194,76	295 095,82	53 961,92	38 000,00	153 855,05	224 855,05
1.b	- wydatki majątkowe				33 489 775,14	21 307 586,71	11 007 176,47	0,00	0,00	21 666 559,05
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:				3 831 176,47	100 000,00	3 731 176,47	0,00	0,00	3 831 176,47
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 831 176,47	100 000,00	3 731 176,47	0,00	0,00	3 831 176,47
1.1.2.1	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej 3519Z -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W BIAŁOGARDZIE	2024	2025	3 831 176,47	100 000,00	3 731 176,47	0,00	0,00	3 831 176,47
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				30 493 793,43	21 502 682,53	7 329 961,92	38 000,00	153 855,05	18 060 237,63
1.3.1	- wydatki bieżące				835 194,76	295 095,82	53 961,92	38 000,00	153 855,05	224 855,05
1.3.1.1	Przystąpienie Powiatu Białogardzkiego do opracowania Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kołobrzesko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2022	2027	250 000,00	0,00	33 000,00	38 000,00	153 855,05	224 855,05
1.3.1.2	Obsługa bankowa - Kompleksowa obsługa bankowa Powiatu Białogardzkiego	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2020	2025	88 200,00	17 640,00	13 230,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Użytkowanie mostów i przepustów na terenie Powiatu Białogardzkiego -	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2025	21 469,76	4 298,92	4 298,92	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Uruchomienie i utrzymanie nowej strony BIP -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2022	2025	12 864,00	3 433,00	3 433,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.5	Modernizacja ewidencji gruntów i budynków obrębów ewidencyjnych -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2023	2024	334 683,00	167 341,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych sezon 2023/2024 -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W BIAŁOGARDZIE	2023	2024	127 978,00	102 382,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 658 598,67	21 207 586,71	7 276 000,00	0,00	0,00	17 835 382,58
1.3.2.1	Manufaktura Spożywcza w Białogardzie jako nowa forma wsparcia dla osób przedsiębiorczych i kulinarnie uzdolnionych -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2022	2024	9 023 000,16	8 605 564,45	0,00	0,00	0,00	628 160,32
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej 1175Z Białogard-Kłépino Białogardzkie Bukówko polegające na wykonaniu chodnika i kanalizacji deszczowej w miejscowości Dobrowo -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W BIAŁOGARDZIE	2023	2024	32 902,50	15 451,25	0,00	0,00	0,00	16 451,25
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej 3500Z Białogórzyno-Wronie Gniazdo -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W BIAŁOGARDZIE	2023	2024	3 391 225,00	2 969 800,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.4	Przebudowa drogi 1181Z polegająca na budowie drogi dla pieszych wraz z zatoką autobusową oraz przebudowie istniejących zjazdów -	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W BIAŁOGARDZIE	2022	2024	311 471,01	290 771,01	0,00	0,00	0,00	290 771,01
1.3.2.5	Manufaktura Rolnicza w Powiecie Białogardzkim jako skrócenie łańcucha dostaw od hodowcy do odbiorcy finalnego -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2023	2025	5 500 000,00	2 799 000,00	2 401 000,00	0,00	0,00	5 500 000,00
1.3.2.6	Przebudowa i modernizacja budynku RCM w Białogardzie przy ul. Chopina 29 na potrzeby oddziałów szpitalnych -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2024	2025	9 600 000,00	5 505 000,00	4 095 000,00	0,00	0,00	9 600 000,00
1.3.2.7	Modernizacja placówek edukacyjnych Powiatu Białogardzkiego -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2024	2025	1 800 000,00	1 020 000,00	780 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00

## UZASADNIENIE

do projektu Uchwały Rady Powiatu w Białogardzie  
w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu  
Białogardzkiego na lata 2024- 2027

Projekt uchwały w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2024 - 2027 przedstawia się Radzie oraz Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie w ustawowych terminach.

Organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego podejmuje uchwałę w sprawie uchwalenia zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2024-2027 nie później niż uchwałę budżetową.

Elżbieta Florek  
Skarbnik Powiatu  
Białogard, 2023-11-13