

**UCHWAŁA NR XIII/74/2025
RADY POWIATU W BIAŁOGARDZIE**

z dnia 25 kwietnia 2025 r.

**zmieniająca wieloletnią prognozę finansową Powiatu
Białogardzkiego na lata 2025- 2030**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2024 r. poz. 107, z późn. zm.) i art. 226, 227, 229 oraz art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2024 r., poz. 1530, z późn. zm.) Rada Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr IX/49/2024 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 20 grudnia 2024 r. – w sprawie zmiany wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2025-2030 załącznik nr 1 – Wieloletnia prognoza finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2025-2030 otrzymuje brzmienie określone w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Dokonuje się zmian w objaśnieniach wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2025-2030 zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Uchwała podlega opublikowaniu zgodnie z obowiązującymi przepisami.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY


Michał Walkusz

Radca Prawny
Wojciech Jankowski
KO-534/05

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2025-2030

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1	Dochody ogółem	130 764 955,45	119 462 487,98	121 374 689,91	125 734 314,47	130 414 748,50	133 023 043,47
1.1	Dochody bieżące, z tego:	115 818 264,79	116 825 802,98	121 140 004,91	125 632 314,47	130 310 708,50	132 916 922,67
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	35 503 855,84	37 279 048,63	39 143 001,06	41 100 151,12	43 155 158,67	44 018 261,84
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	1 987 770,34	2 047 403,45	2 098 588,54	2 151 053,25	2 204 829,58	2 248 926,17
1.1.3	z subwencji ogólnej	53 267 110,72	54 438 108,70	55 799 061,42	57 194 037,95	58 623 888,90	59 796 366,68
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	21 155 878,22	19 229 561,53	20 191 039,60	21 200 591,58	22 260 621,16	22 705 833,58
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 903 649,67	3 831 680,67	3 908 314,29	3 986 480,57	4 066 210,18	4 147 534,38
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	14 946 690,66	2 636 685,00	234 685,00	102 000,00	104 040,00	106 120,80
1.2.1	ze sprzedaży majątku	28 031,00	100 000,00	100 000,00	102 000,00	104 040,00	106 120,80
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	14 917 359,66	2 536 685,00	134 685,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	137 290 253,52	125 462 487,98	119 774 689,91	123 734 314,47	128 414 748,50	131 023 043,47
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	109 891 549,28	110 448 313,50	114 866 246,04	119 460 895,87	124 239 331,71	126 724 118,34
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	65 848 309,00	67 763 603,81	71 151 784,00	74 709 373,20	78 444 841,86	80 013 738,70
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	223 200,00	520 000,00	520 000,00	352 000,00	227 000,00	89 000,00
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	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	12 817,00	11 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	27 398 704,24	15 014 174,48	4 908 443,87	4 273 418,60	4 175 416,79	4 298 925,13
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	24 548 704,24	15 014 174,48	4 908 443,87	4 273 418,60	4 175 416,79	4 298 925,13
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Wynik budżetu	-6 525 298,07	-6 000 000,00	1 600 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	1 600 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
4	Przychody budżetu	6 525 298,07	7 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	4 925 298,07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 925 298,07	0,00	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:	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
5	Rozchody budżetu	0,00	1 500 000,00	1 600 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	0,00	1 500 000,00	1 600 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00
5.1.1	łącna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	0,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	187 000,00	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	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	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	3 100 000,00	7 600 000,00	6 000 000,00	4 000 000,00	2 000 000,00	0,00
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	5 926 715,51	6 377 489,48	6 273 758,87	6 171 418,60	6 071 376,79	6 192 804,33
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	12 452 013,58	7 877 489,48	6 273 758,87	6 171 418,60	6 071 376,79	6 192 804,33
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań	x	x	x	x	x	x
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)	0,22%	1,87%	2,10%	2,25%	2,06%	1,90%
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)	6,77%	7,12%	6,73%	6,23%	5,74%	5,70%
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)	12,62%	12,25%	11,65%	10,70%	8,96%	7,11%
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)	13,67%	13,30%	12,70%	11,75%	10,02%	8,17%
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	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	Spełniona	Spełniona
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x
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	972 795,16	751 147,89	817 772,89	818 773,24	505 045,35	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:	972 795,16	751 147,89	817 772,89	818 773,24	505 045,35	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	872 280,30	677 066,93	723 797,22	744 692,24	466 909,35	0,00

Lp.	Wyszczególnienie	2025	2026	2027	2028	2029	2030
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	4 750 818,99	134 685,00	134 685,00	0,00	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:	4 750 818,99	134 685,00	134 685,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 552 806,57	134 685,00	134 685,00	0,00	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	1 233 515,89	798 772,89	817 772,89	798 773,24	409 795,95	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:	1 233 515,89	798 772,89	817 772,89	798 773,24	409 795,95	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 133 001,03	724 691,93	743 797,22	724 692,24	371 659,35	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	5 739 839,76	134 685,00	0,00	0,00	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:	5 739 839,76	134 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	4 874 902,57	134 685,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	23 546 134,05	10 291 693,99	861 008,99	842 009,34	491 123,20	0,00
10.1.1	bieżące	1 485 429,81	1 190 008,99	861 008,99	842 009,34	491 123,20	0,00
10.1.2	majątkowe	22 060 704,24	9 101 685,00	0,00	0,00	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	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	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	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	0,00	0,00
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	1 500 000,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	0,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	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	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	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	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	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Objaśnienia zmian zawartych
Uchwale Rady Powiatu w Białogardzie
zmieniającej wieloletnią prognozę finansową
Powiatu Białogardzkiego na lata 2025 - 2030**

Zmiany poszczególnych pozycji dotyczą:

a) ZAŁĄCZNIK NR 1:

Poz. 1 Dochody ogółem – w roku 2025 ujęte zostało zwiększenie dochodów ogółem, w tym dochodów bieżących o kwotę 87.644,00 zł. Pozostałe lata bez zmian.

Poz. 2 Wydatki ogółem – w roku 2025 ujęte zostało zwiększenie wydatków ogółem o kwotę 1.147.644,00 zł, w tym zwiększenie wydatków bieżących o kwotę 1.087.644,00 zł i zwiększenie wydatków majątkowych o 60.000,00 zł. Pozostałe lata bez zmian.

Poz. 3 Wynik budżetu – w wyniku dokonanych zmian wynik finansowy roku 2025 stanowi deficyt w wysokości 6.525.298,07 zł, tj wzrósł o 1.060.000,00 zł i pokryty zostanie przychodami z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych w wysokości 4.925.298,07 zł i wolnych środków w wysokości 1.600.000,00 zł. Pozostałe lata bez zmian.

Poz. 4 Przychody – w roku 2025 zwiększone zostały przychody o kwotę 1.060.000,00 zł z tytułu nadwyżki z lat ubiegłych. Pozostałe lata bez zmian.

Poz. 5 Rozchody - bez zmian.

Poz. 6 Kwota długu –bez zmian.

Dokonane zmiany uwzględniają możliwości spłaty zadłużenia powiatu. Zmiany budżetu mieszczą się w zapisach ustawowych.

Poz. 9 Finansowanie programów – bez zmian