

**UCHWAŁA NR 84/2022**  
**ZARZĄDU POWIATU W BIAŁOGARDZIE**

z dnia 4 sierpnia 2022 r.

**w sprawie informacji o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego za pierwsze półrocze 2022 r.**

Na podstawie art. 32 ust. 2 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 528, z późn. zm.) oraz art. 266 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz.305, z późn. zm.) w związku z uchwałą Nr XIII/83/2011 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 30 sierpnia 2011 r. w sprawie zakresu i formy informacji Zarządu Powiatu o przebiegu wykonania budżetu Powiatu oraz kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze, Zarząd Powiatu w Białogardzie uchwała, co następuje:

§ 1. Przyjmuje się informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Białogardzkiego za pierwsze półrocze 2022 r. - w brzmieniu określonym w załącznikach 1 i 2 do uchwały.

§ 2. Informację, o której mowa w § 1 niniejszej uchwały, przedkłada się Radzie Powiatu w Białogardzie i Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Szczecinie.

§ 3. Informacja, o której mowa w § 1 niniejszej uchwały, podlega podaniu do publicznej wiadomości poprzez zamieszczenie jej treści na stronie Biuletynu Informacji Publicznej Powiatu Białogardzkiego: [bip.powiat-bialogard.pl](http://bip.powiat-bialogard.pl) oraz na tablicy ogłoszeń w siedzibie Starostwa Powiatowego w Białogardzie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

STAROSTA

mgr Piotr Pakuszto



**INFORMACJA O KSZTAŁTOWANIU SIĘ  
WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ  
POWIATU BIAŁOGARDZKIEGO**

za I półrocze 2022 roku

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2022 - 2027 przyjęta została Uchwałą Nr XXXVII/237/2021 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 17 grudnia 2021 roku. Do dnia 30 czerwca 2022 roku zmieniona została pięciokrotnie:

- Uchwałą Nr XXXVIII/243/2022 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 28 stycznia 2022 roku,
- Uchwałą Nr XXXIX/246/2022 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 7 marca 2022 roku,
- Uchwałą Nr XLI/253/2022 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 31 marca 2022 roku,
- Uchwałą Nr XLII/260/2022 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 16 maja 2022 roku,
- Uchwałą Nr XLIV/271/2022 Rady Powiatu w Białogardzie z dnia 28 czerwca 2022 roku.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej nie uwzględniają zmian wprowadzonych do budżetu Uchwałą Nr 72/2022 Zarządu Powiatu w Białogardzie z dnia 30 czerwca 2022 r.

Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej spełniają wymóg z art. 229 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305 z późn. zm.). Wartości dotyczące wyniku budżetu, kwot przychodów i rozchodów oraz długu Powiatu przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej są zgodne z budżetem Powiatu Białogardzkiego.

Przyjęta w dniu 17 grudnia 2021 roku Wieloletnia Prognoza Finansowa zakładała w roku 2022 planowane dochody w wysokości 73.640.489,97 zł i planowane wydatki w wysokości 74.859.146,97 zł, deficyt w wysokości 1.218.657,00 zł. Planowane były przychody w wysokości 1.218.657,00 zł składające się z wolnych środków w wysokości 818.657,00 zł i spłaty udzielonej pożyczki w wysokości 400.000,00 zł. Rozchody nie były planowane.

Po zmianach wprowadzonych w trakcie I półrocza 2022 roku, na dzień 30 czerwca 2022 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa zakłada w roku 2022 dochody w wysokości 77.001.800,77 zł, tj. 104,6% planu pierwotnego, wydatki w wysokości 85.098.150,33 zł, tj. 113,7% planu pierwotnego i deficyt w wysokości 8.096.349,56 zł, tj. 664,4% planu pierwotnego. Dokonane zmiany dotyczyły również przychodów. Zwiększone zostały wolne środki z roku 2021 do wysokości 4.593.463,68 zł, ujęta została nadwyżka budżetowa z tytułu niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3.502.885,88 zł oraz zdjęte zostały przychody z tytułu spłaty udzielonej pożyczki w wysokości 400.000,00 zł. Łączna wartość przychodów po zmianach – 8.096.349,56 zł, tj. 664,4% planu pierwotnego. Rozchody bez zmian.

Na dzień 30.06.2022 r. po stronie przychodów nie ujęte zostały niewykorzystane wolne środki pieniężne w wysokości 244.976,95 zł.

Po dokonanych zmianach wskaźniki spłaty zobowiązań, wyliczane dla Powiatu Białogardzkiego na podstawie poprzednich siedmiu lat, zachowały właściwe relacje, wynikające z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Zmiany budżetu wprowadzone Uchwałą Nr 72/2022 Zarządu Powiatu w Białogardzie z dnia 30.06.2022 r. zwiększyły planowane dochody i wydatki na rok 2022 o kwotę 113.511,40 zł. Zmiana dotyczyła dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu. Dokonane zmiany nie miały istotnego znaczenia dla zachowania właściwych relacji pomiędzy wskaźnikami określonymi przez ustawę o finansach publicznych.

Zmianom uległy również wartości prognozy w latach 2023 i 2024.

W roku 2023 dokonano zmian wysokości planowanych dochodów, wydatków oraz przychodów. Zwiększenie dochodów oraz wydatków związane było z przyznaniem dofinansowania ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład na realizację inwestycji oraz podpisaniem umów na realizację zadań finansowanych środkami europejskimi. Dochody w roku 2023 zwiększone zostały o kwotę 7.138.148,75 zł, wydatki zwiększone zostały o kwotę 7.888.148,75 zł, a przychody o kwotę 750.000,00 zł. Korekta wysokości przychodów dotyczy przesunięcia spłaty pożyczki udzielonej Regionalnemu Centrum Medycznemu w Białogardzie sp. z o.o. W roku 2023 zaplanowana została do spłaty kwota w wysokości 750.000,00 zł, natomiast w roku 2024 pozostała część w wysokości 150.000,00 zł. Planowana spłata w 2024 r. w wysokości 150.000,00 zł spowodowała zmianę w roku 2024 przychodów oraz wydatków w tej samej wysokości.

## I. DOCHODY

Plan dochodów na dzień 30 czerwca 2022 roku uchwalony został w wysokości 77.115.312,17 zł. Wykonanie dochodów ogółem wyniosło 40.583.603,25 zł, tj. 52,62% planu.

Dochody ogółem obejmują:

- dochody bieżące zaplanowane w wysokości 71.458.285,21 zł, a wykonane w wysokości 40.137.533,13 zł, tj. w 56,17%,
- dochody majątkowe zaplanowane w wysokości 5.657.026,96 zł, a wykonane w wysokości 446.070,12 zł, tj. w 7,89%.

Wykonanie dochodów na dzień 30 czerwca w latach 2019 – 2022:

Rok	Plan na 30 czerwca	Wykonanie na 30 czerwca	w tym		% (kol.3/ kol.2)
			wykonanie dochodów bieżących	wykonanie dochodów majątkowych	
1	2	3	4	5	6
2019	57 293 447,14	30 998 062,32	30 282 808,84	715 253,48	54,10
2020	65 360 461,25	34 526 929,44	34 428 399,00	98 530,44	52,83
2021	71 524 427,72	39 057 995,10	38 914 253,89	143 741,21	54,61
2022	77 115 312,17	40 583 603,25	40 137 533,13	446 070,12	52,63

Na dzień 30 czerwca 2022 roku Powiat Białogardzki osiągnął wynik wykonania dochodów w wysokości 52,63% planu. Zauważalny jest coroczny wzrost wykonania dochodów bieżących w analogicznym okresie w stosunku do dochodów roku poprzedniego. W roku 2020 wyniósł 13,7% w stosunku do roku poprzedniego, w roku 2021 wyniósł 13,0%, a w roku 2022 wynosi 3,1%.

Wykonanie dochodów bieżących na dzień 30 czerwca w latach 2019-2022

rodzaj dochodu	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
udział we wpływach z podatków	4 320 590,40	14,30	4 036 842,09	11,70	4 600 907,80	11,82	4 387 847,80	10,93
subwencja	16 987 606,00	56,10	19 634 032,00	57,00	22 432 782,00	57,65	23 803 317,00	59,30
dotacje na zadania rządowe	4 785 778,57	15,80	5 824 527,73	16,90	5 832 597,59	14,99	6 423 926,46	16,00
środki na realizację zadań współfinansowanych środkami europejskimi	287 406,66	0,95	351 140,00	1,02	967 029,89	2,49	393 923,24	0,98
fundusze celowe	0,00		0,00		105 967,00	0,27	329 443,00	0,82
pozostałe dochody	3 901 427,21	13,80	4 581 857,18	14,40	4 974 969,61	12,78	4 799 075,63	11,96
<b>Razem</b>	<b>30 282 808,84</b>	<b>100,00</b>	<b>34 428 399,00</b>	<b>100,00</b>	<b>38 914 253,89</b>	<b>100,00</b>	<b>40 137 533,13</b>	<b>100,00</b>

W roku 2022 nastąpiła zmiana w sposobie przekazywania wpływów z udziału powiatu w podatkach. Od tego roku wpływy z udziału w podatkach przekazywane są comiesięcznie w

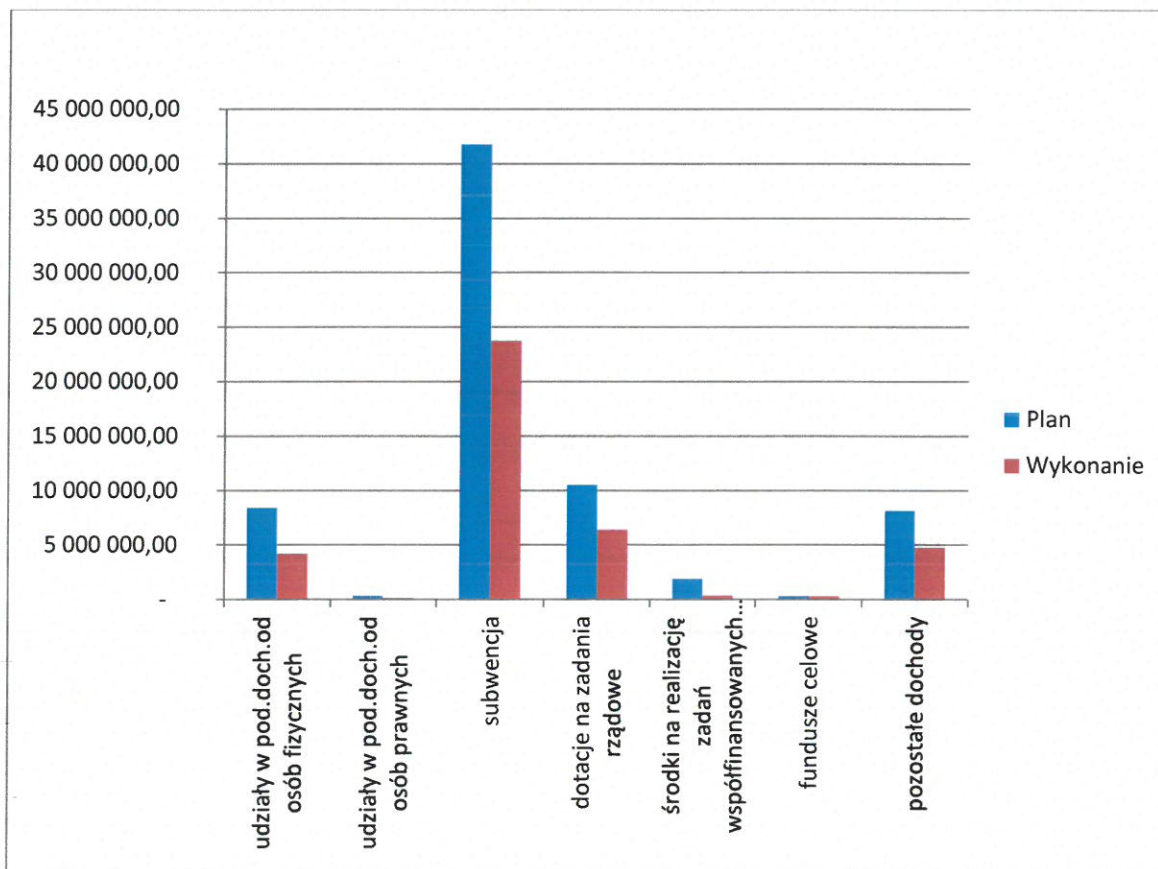
wysokości 1/12 planu i nie są uzależnione od faktycznych wpływów osiągniętych przez budżet państwa. Zmiana ta ustabilizowała wysokość wartości wpływających co miesiąc. Plan tych dochodów na rok 2022 jest niższy niż wykonanie roku 2021, stąd również wykonanie na I półrocze jest również niższe od wykonania w analogicznym okresie roku 2021.

Wartość subwencji otrzymanych na dzień 30 czerwca 2022 roku osiągnęła najwyższy poziom w porównywanym okresie. Powiat Białogardzki w I półroczu 2022 r, otrzymał zwiększenie z rezerwy subwencji ogólnej na kwotę 1.105.408,00 zł. Zwiększenie to wynika z niższych wpływów z tytułu udziału we wpływach z PIT i CIT. Kwota zwiększenia wpłynęła również w I półroczu w całości na rachunek bankowy powiatu. W opisywanym okresie zwiększona została również część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę 663.281,00 zł w związku z realizacją podwyżek wynagrodzeń dla nauczycieli od 1 maja 2022 roku. Z tego tytułu do dnia 30 czerwca 2022 roku wpłynęła kwota w wysokości 247.990,00 zł.

W I półroczu 2022 roku wartość otrzymanych dotacji na zadania rządowe wyniosła 110,1% dochodów roku 2021.

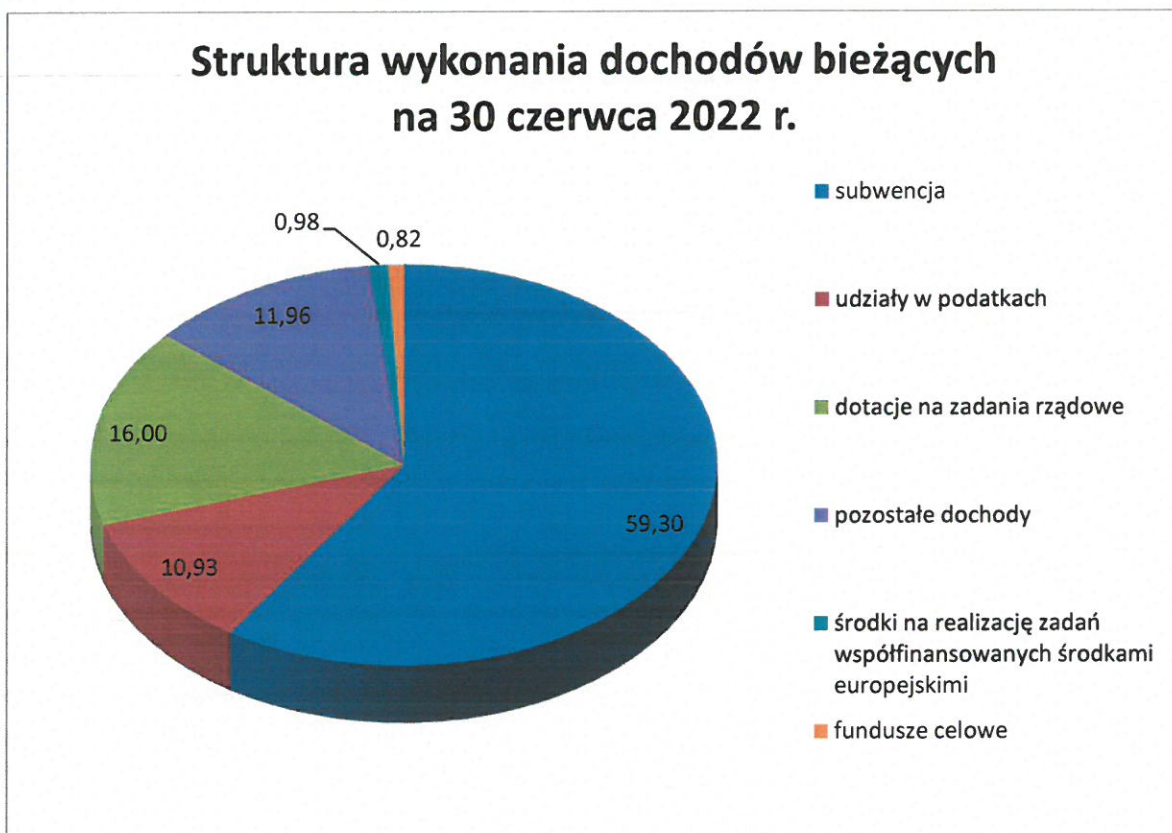
Dochody pozostałe osiągnęły wartość zbliżoną do wysokości osiągniętych w dwóch analogicznych okresach lat poprzednich.

#### Wykonanie dochodów bieżących za I półrocze 2022 roku



Wykonanie podstawowych źródeł dochodów bieżących budżetu Powiatu Białogardzkiego kształtuje się:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych zaplanowane w kwocie 8.422.484,00 zł wykonane zostały na kwotę 4.211.244,00 zł, tj. w 50%,
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych zaplanowane w kwocie 353.213,00 zł wykonane zostały na kwotę 176.603,80 zł, tj. w 50%,
- subwencja zaplanowana w wysokości 41.761.650,00 zł, wykonana została w wysokości 23.803.317,00 zł, tj. w 57%,
- dotacje na zadania z zakresu administracji rządowej zaplanowane w wysokości 10.523.490,80 zł, wykonane zostały w wysokości 6.423.926,46 zł, tj. w 61,0%,
- środki na realizację zadań współfinansowanych środkami europejskimi zaplanowane w wysokości 1.913.893,21 zł wykonane zostały w wysokości 393.923,24 zł, tj. w 20,6%,
- wpływy Funduszu Pomocy i Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 zaplanowane w wysokości 329.443,00 zł zrealizowane zostały w 100 %,
- pozostałe dochody zaplanowane zostały w wysokości 8.154.111,20 zł, wykonane w wysokości 4.799.075,63 zł, tj. w 58,9%.



Głównym źródłem dochodów Powiatu Białogardzkiego jest subwencja ogólna, której wykonanie stanowi aż 58,7% wykonania wszystkich dochodów powiatu i 59,3% wykonania dochodów bieżących. Część oświatowa subwencji ogólnej posiada największy udział wśród części subwencji składających się na subwencję ogólną – tj. aż 52,1%.

Plan subwencji ogólnej na 30 czerwca w latach 2019-2022

Wyszczególnienie subwencji	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
część oświatowa	16 507 562,00	54,7	17 832 736,00	50,7	20 449 375,00	50,9	21 760 927,00	52,1
część wyrównawcza	11 984 498,00	39,7	15 419 310,00	43,9	17 557 795,00	43,7	15 534 763,00	37,2
część równoważąca	1 673 720,00	5,6	1 900 758,00	5,4	2 139 295,00	5,3	3 360 552,00	8,0
uzupełnienie subwencji ogólnej	-		-		-		1 105 408,00	2,6
razem	<b>30 165 780,00</b>	<b>100</b>	<b>35 152 804,00</b>	<b>100</b>	<b>40 146 465,00</b>	<b>100</b>	<b>41 761 650,00</b>	<b>100</b>

Naliczanie części oświatowej subwencji ogólnej uzależnione jest przede wszystkim od ilości uczniów w szkołach ponadpodstawowych, szkołach specjalnych, ośrodkach, placówkach oraz od stopnia awansu zawodowego nauczycieli pracujących w tych jednostkach. Jej wartość uzależniona jest również od wskaźników ministerialnych dotyczących wyceny poszczególnych kierunków kształcenia.

Dane z metryczek subwencji oświatowej Powiatu Białogardzkiego :

Rok	Liczba uczniów i wychowanków stanowiąca podstawę do naliczenia części oświatowej subwencji ogólnej	Liczba uczniów i wychowanków stanowiąca podstawę do naliczenia w części oświatowej subwencji ogólnej środków na zadania pozaszkolne
2019	1368	5476
2020	1457	5272
2021	1574	5356
2022	1552	5302

Wzrost wartości części oświatowej subwencji ogólnej w roku 2022 spowodowany jest wzrostem wysokości środków budżetu państwa przeznaczonych na zadania oświatowe.

Część wyrównawcza subwencji składa się z kwoty podstawowej i kwoty uzupełniającej. Kwota podstawowa naliczana jest w oparciu o wysokość płaconych przez mieszkańców powiatu podatków, natomiast kwota uzupełniająca wyliczana jest na podstawie stopy bezrobocia. Podstawą wyliczeń tych danych na rok 2022 są informacje z wykonania roku 2020. Średnia wartość dochodów powiatów w kraju z tytułu udziału w dochodach w podatkach od osób fizycznych i prawnych wyniosła 312,32 zł na mieszkańca, natomiast



średnia wartość z tego tytułu w Powiecie Białogardzkim wynosi 185,52 zł. Średnie dochody powiatów są więc wyższe na jednego mieszkańca o 168,3%. Naliczona dla Powiatu Białogardzkiego kwota podstawowa części wyrównawczej subwencji ogólnej wynosi 5.398.332,00 zł.

Wysoka stopa bezrobocia w stosunku do stopy bezrobocia w kraju skutkuje naliczeniem dla powiatu uzupełniającej części wyrównawczej subwencji ogólnej w wysokości 10.136.431,00 zł. Stopa bezrobocia w kraju stanowiąca podstawę do naliczeń wynosiła 6,3%, natomiast stopa ta dla Powiatu Białogardzkiego wynosi 18,5%.

Część równoważąca subwencji ogólnej naliczana jest na podstawie:

- długości dróg powiatowych na jednego mieszkańca w powiecie w stosunku do średniej na mieszkańca w kraju. W Powiecie Białogardzkim średnia długość dróg powiatowych na mieszkańca jest prawie dwukrotnie większa niż długość tych dróg na mieszkańca w kraju, co skutkuje naliczeniem części równoważącej subwencji ogólnej na rok 2022 w wysokości 1.735.637,00 zł;
- wydatków na rodziny zastępcze - na rok 2022 kwota 499.472,00 zł;
- dochodów planowanych na rok budżetowy, w przypadku gdy są niższe od dochodów z roku poprzedniego (art. 23a ust. 1 pkt 5 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 1672 z późn. zm.) – w roku 2022 naliczona została kwota 1.125.443,00 zł.

Dochody majątkowe w roku 2022:

- a) dochody ze sprzedaży majątku – plan w wysokości 66.626,02 zł wykonany został w wysokości 58.738,22 zł, tj. w 88,2%,
- b) dochody z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego w prawo własności – plan 1.646,32 zł, wykonanie 1.376,35 zł, tj. 83,6%,
- c) dochody z tytułu dotacji oraz środków na inwestycje:
  - środki z Funduszu Rozwoju Dróg - plan 371.359,54 zł, wykonanie 0,00 zł,
  - środki z Funduszu Przeciwdziałania Covid -19 – plan w wysokości 4.750.000,00 zł, wykonanie 0,00 zł,
  - dotacja celowa z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej - plan 21.846,03 zł, wykonanie 0,00 zł,
  - dotacje na zdania współfinansowane środkami europejskimi – plan 445.549,05 zł, wykonanie 385.955,55 zł, tj. 86,6%.

## II. WYDATKI

Plan wydatków na dzień 30 czerwca 2022 roku wynosi 85.211.661,73 zł, natomiast wykonanie wydatków 38.526.743,20 zł, tj. 45,2% planu.

Wydatki ogółem obejmują:

- wydatki bieżące zaplanowane w kwocie 69.635.774,80 zł, a wykonane w wysokości 33.028.175,48 zł, tj. w 47,4%,

- wydatki majątkowe zaplanowane w wysokości 15.575.886,93 zł, a wykonane w wysokości 5.498.567,72 zł, tj. w 35,3% planu.

Na dzień 30 czerwca 2022 roku 85,7% wydatków wykonanych stanowią wydatki bieżące.

Wykonanie wydatków na dzień 30 czerwca lat 2019-2022

Rok	Plan ogółem	W tym plan wydatków majątkowych	Wykonanie ogółem	w tym		% (kol.4 /kol.2)
				Wydatki bieżące	Wydatki majątkowe	
1	2	3	4	5	6	7
2019	55 275 240,84	1 548 399,54	25 198 751,30	25 057 824,30	140 927,00	45,6
2020	64 764 670,00	3 970 120,67	28 392 897,08	27 905 568,08	487 329,00	43,8
2021	80 743 736,43	15 792 283,23	33 625 161,39	30 486 725,39	3 138 436,00	41,6
2022	85 211 661,73	15 575 886,93	38 526 743,20	33 028 175,48	5 498 567,72	45,2

Porównując wydatki z ostatnich czterech lat zauważyć można wzrost kwotowy zrealizowanych wydatków bieżących w tych samych okresach, jednakże udział tych wydatków w planie mieści się w zbliżonych wartościach procentowych. W bieżącym okresie zauważalny jest wzrost procentowy wykonanych wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące na dzień 30 czerwca lat 2019- 2022

Rok	Wydatki bieżące	w tym		% (kol.4 /kol.2)
		wydatki bieżące związane z wykonywaniem zadań z zakresu administracji rządowej	pozostałe wydatki bieżące	
1	2	3	4	5
2019	25 057 824,30	4 091 820,64	20 966 003,66	83,7
2020	27 905 568,08	4 914 214,74	22 991 353,34	82,4
2021	30 486 725,39	5 355 898,61	25 130 826,78	82,4
2022	33 028 175,48	5 878 953,16	27 149 222,32	82,2

Wzrost wysokości wydatków bieżących w I półroczu 2022 r. w stosunku do analogicznego okresu roku poprzedniego dotyczył wydatków na zadania z zakresu administracji rządowej w wysokości 523.054,55 zł i wydatków pozostałych w wysokości 2.018.395,54 zł.

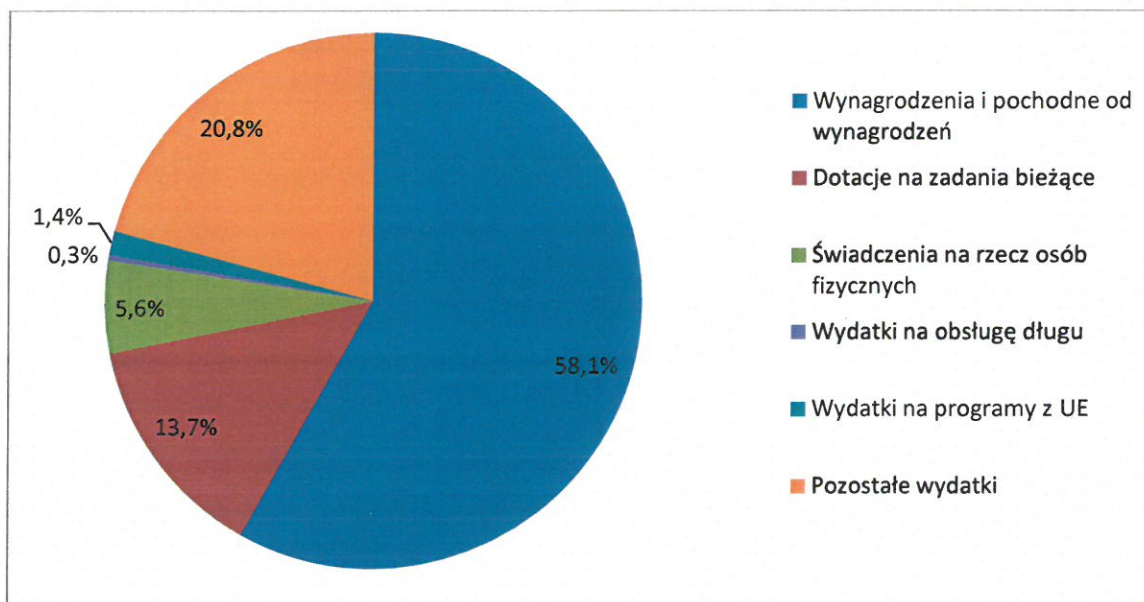
Głównymi rodzajami wydatków bieżących są:

- wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń wykonane w wysokości 19.197.979,86 zł, stanowiące 58,1% wykonania wydatków bieżących ogółem,
- dotacje na zadania bieżące wykonane w wysokości 4.531.689,73 zł, stanowiące 13,7% wykonania wydatków bieżących ogółem,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych wykonane w wysokości 1.843.565,66 zł, stanowiące 5,6% wykonania wydatków bieżących ogółem,
- wydatki na obsługę długu publicznego wykonane w wysokości 115.384,14 zł, stanowiące 0,3 % wykonania wydatków bieżących ogółem,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków z unii europejskiej wykonane zostały z wysokości 477.706,16 zł, stanowiące 1,4% wykonania wydatków bieżących ogółem,
- pozostałe wydatki bieżące wykonane w wysokości 6.861.849,93 zł, stanowiące 20,8% wykonania wydatków bieżących ogółem.

Struktura wydatków bieżących wykonanych na dzień 30 czerwca w latach 2019-2022

Rodzaj wydatku	2019	%	2020	%	2021	%	2022	%
Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń	14 335 986,78	57,2	16 469 946,19	59	17 527 340,28	57,5	19 197 979,86	58,1
Dotacje na zadania bieżące	3 260 973,12	13	3 743 101,02	13,4	4 144 984,81	13,6	4 531 689,73	13,7
Świadczenia na rzecz osób fizycznych	1 511 900,89	6	1 691 356,37	6,1	1 803 091,47	5,9	1 843 565,66	5,6
Wydatki na obsługę długu	223 795,49	0,9	195 157,12	0,7	62 199,86	0,2	115 384,14	0,3
Wydatki na programy z UE	282 806,91	1,1	390 083,75	1,4	935 841,70	3,1	477 706,16	1,4
Pozostałe wydatki	5 442 361,11	21,8	5 415 923,63	19,4	6 013 267,27	19,7	6 861 849,93	20,8
<b>Razem wydatki bieżące</b>	<b>25 057 824,30</b>	<b>100</b>	<b>27 905 568,08</b>	<b>100</b>	<b>30 486 725,39</b>	<b>100,0</b>	<b>33 028 175,48</b>	<b>100</b>

### Struktura wykonania wydatków na 30 czerwca 2022 r.



Zmiany w wydatkach lat następnych Wieloletniej Prognozy Finansowej dokonane zostały w okresie od 1 stycznia do 30 czerwca 2022 r. jedynie w latach 2023 i 2024. Zwiększone zostały w tych latach wydatki w zakresie planowanych realizacji zadań środkami z unii europejskiej, jak również w wyniku planowania uzyskania przychodów ze spłaty udzielonej pożyczki.

### III. PRZYCHODY

Przyjęte w pierwotnym budżecie powiatu na rok 2022 przychody w wysokości 1.218.657,00 zł uległy w trakcie roku modyfikacji. Na dzień 30 czerwca 2022 roku plan przychodów ujęty w uchwale budżetowej wynosi 8.096.349,56 zł i składa się z:

- wolnych środków pozostałych do dyspozycji z roku 2021 w wysokości 4.593.463,68 zł,
- niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych w wysokości 3.502.885,88 zł.

Zaplanowane przychody zostały zrealizowane w wysokości 8.341.326,51 zł, tj. w 103%.

W trakcie I półrocza dokonane zostały zmiany w planie przychodów w latach 2023 i 2024:

- w roku 2023 zwiększono przychody o kwotę 750.000,00 zł – plan po zmianach wynosi 750.000,00 zł,
- w roku 2024 zwiększono przychody o kwotę 150.000,00 zł – plan po zmianach wynosi 150.000,00 zł.

Pozostałe lata bez zmian.

#### IV. ROZCHODY

Na dzień 1 stycznia 2022 roku nie planowano wykonania rozchodów w roku 2022. Na koniec I półrocza plan rozchodów pozostał bez zmian. W rozchodach latach 2023-2027 nie dokonano zmian.

#### V. WYNIK BUDŻETU

Wynik budżetu jest różnicą pomiędzy osiągniętymi dochodami a zrealizowanymi wydatkami. Osiągnięty wynik związany jest m.in z :

- wpływem części oświatowej subwencji ogólnej w miesiącu czerwcu na wydatki wykonywane w lipcu 2022 r.- kwota 1.619.078,00 zł,
- niewydatkowaniem otrzymanych dotacji – kwota 544.973,30 zł.

Wynik budżetu na dzień 30 czerwca w latach 2019-2022

Nazwa	2019	2020	2021	2022
dochody wykonane	30 998 062,32	34 526 929,44	39 057 995,10	40 583 603,25
wydatki wykonane	25 198 751,30	28 392 897,08	33 625 161,39	38 526 743,20
wynik budżetu	5 799 311,02	6 134 032,36	5 432 833,71	2 056 860,05

#### VI. KWOTA DŁUGU

Na dzień 30 czerwca 2022 roku kwota długu zaciągniętego przez powiat w postaci kredytów i emisji obligacji wynosi 8.046.133,33 zł. Cała wartość zadłużenia dotycząca kredytów zaciągnięta jest w bankach komercyjnych. Powiat nie posiada innych zobowiązań finansowych, które wykazywałyby ekonomiczne podobieństwo do kredytu lub pożyczki. Powiat nie zaciągał również zobowiązań w podmiotach niebędących bankami, lecz działającymi na rynku finansowym.

#### VII. INFORMACJA O PRZEBIEGU PRZEDSIĘWZIĘĆ UJĘTYCH W WIELOLETNIEJ PROGNOZIE FINANSOWEJ

W Wieloletniej Prognozie Finansowej pod pozycją – Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych, ujęta została informacja dotycząca wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy o finansach publicznych.

Na dzień 30 czerwca 2022 r. ogólna wartość zaplanowanych wydatków objętych limitem wynosi 11.099.816,25 zł. W ramach tego limitu określone zostały wydatki bieżące na kwotę 2.566.033,84 zł, których wykonanie wyniosło 464.685,40 zł oraz wydatki majątkowe na kwotę 8.533.782,41 zł z wykonaniem w wysokości 406.269,00 zł.

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 – limit w roku 2022 – 2.856.296,49 zł:

- 1) „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” - zadanie finansowane środkami z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Zadanie realizowane w partnerstwie z innymi jednostkami samorządu terytorialnego z województwa zachodniopomorskiego. Rozpoczęcie realizacji nastąpiło w 2019 roku. Realizacja zadań przypisanych Powiatowi Białogardzkiemu od 2021 roku. Planowane całkowite nakłady na zadanie 1.185.313,08 zł. Na 30 czerwca 2022 roku zrealizowane łączne wydatki 410.496,28 zł, w tym w roku 2022 – 406.269,00 zł.
- 2) „ProOpieka – kompleksowe usługi opiekuńcze”- zadanie finansowane środkami z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Realizacja zadania od 2020 r. Zrealizowane dochody z tytułu dotacji 3.381.727,50 zł, wydatki finansowane dotacją 3.229.829,10 zł, wydatki powiatu 2.783,88 zł.
- 3) „Czas na KWALIFIKACJE”- zadanie finansowane środkami z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Realizacja zadania od 2021 r. Planowane łączne nakłady 112.524,05 zł. Zrealizowane dochody 63.290,75 zł, wydatki 68.234,26 zł.
- 4) „Polsko-Niemiecka działalność transgraniczna mająca na celu zwalczanie skutków pandemii Covid-19 poprzez edukację online w zakresie nauczania języków obcych i edukacji ekologicznej” – zadanie finansowane środkami Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Programu Współpracy Interreg VA. Łączna planowana wartość nakładów 172.285,51 zł. Wykonane wydatki 170.449,77 zł.
- 5) „Pomorze Zachodnie- wsparcie psychologiczno-pedagogiczne” - zadanie finansowane środkami z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Realizacja zadania od 2021 r. Planowane łączne nakłady 79.704,06 zł. Zrealizowane dochody 75.320,34 zł, wydatki 77.737,13 zł.
- 6) „Wspieranie rodzin w wypełnianiu ról opiekuńczo-wychowawczych na terenie miasta Białogard” - zadanie finansowane środkami z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Realizacja zadania w latach 2022-2023. Planowane łączne nakłady 40.000,00 zł. Otrzymane dochody 8.000,00 zł, zrealizowane wydatki 4.786,80 zł.
- 7) „Wybierz przyszłość dla rodziny” - zadanie finansowane środkami z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Realizacja zadania w latach 2022 -2023. Planowane łączne nakłady 1.052.781,00 zł. Otrzymane dochody 95.181,00 zł, zrealizowane wydatki 60.570,79 zł.
- 8) „Wsparcie dla uchodźców z Ukrainy w Powiecie Białogardzkim” - zadanie finansowane środkami z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020. Realizacja zadania w latach 2022 -2023. Planowane łączne nakłady 993.750,00 zł. Realizacja od II półrocza 2022 roku.

Wpływ dochodów w związku z zadaniami, których realizacja toczy się w roku 2022

nazwa zadania/ rodzaj środków	dochody ogółem	w tym		w tym w I półroczu 2022 r.	
		środki zagraniczne	wkład krajowy	środki zagraniczne	wkład krajowy
<i>ProOpieka- kompleksowe usługi opiekuńcze</i>	3 381 727,50	3 026 193,37	355 534,13	203 026,17	23 972,08
<i>Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego</i>	385 955,55	345 328,65	40 626,90	345 328,65	40 626,90
<i>Czas na kwalifikacje</i>	63 290,75	63 290,75	0,00	0,00	0,00
<i>Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne</i>	75 320,34	63 427,26	11 893,08	38 138,59	7 151,27
<i>Polsko-Niemiecka działalność transgraniczna mająca na celu zwalczanie skutków pandemii COVID-19 poprzez edukację online w zakresie nauczania języków obcych i edukacji ekologicznej</i>	0,00	0,00	0,00		
<i>Wybierz przyszłość dla rodziny</i>	95 181,00	92 030,51	3 150,49	92 030,51	3 150,49
<i>Wsparanie rodzin w wypełnianiu ról opiekuńczo-wychowawczych na terenie miasta Białogard</i>	8 000,00	7 579,20	420,80	7 579,20	420,80
<i>Wsparcie dla uchodźców z Ukrainy w Powiecie Białogardzkim</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>razem bieżące</b>	<b>4 009 475,14</b>	<b>3 597 849,74</b>	<b>411 625,40</b>	<b>686 103,12</b>	<b>75 321,54</b>

Wydatki zrealizowane do dnia 30.06.2022 r.

nazwa zadania	wydatki ogółem	w tym		w tym w I półroczu 2022 r.	
		środki zagraniczne+ wkład krajowy	środki własne powiatu	środki zagraniczne+ wkład krajowy	środki własne powiatu
<i>ProOpieka- kompleksowe usługi opiekuńcze</i>	3 229 829,10	3 227 045,22	2 783,88	258 275,32	0,00
<i>Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego</i>	410 496,28	385 955,55	24 540,73	385 955,55	20 313,45
<i>Czas na kwalifikacje</i>	68 234,26	63 912,84	4 321,42	3 455,32	609,10
<i>Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne</i>	77 737,13	73 461,59	4 275,54	62 085,00	3 613,41
<i>Polsko-Niemiecka działalność transgraniczna mająca na celu zwalczanie skutków pandemii COVID-19 poprzez edukację online w zakresie nauczania języków obcych i edukacji ekologicznej</i>	170 449,77	144 606,96	25 842,81	11 856,29	0,00
<i>Wybierz przyszłość dla rodziny</i>	60 570,79	60 570,79	0,00	60 570,79	0,00

<i>Wspieranie rodzin w wypełnianiu ról opiekuńczo-wychowawczych na terenie miasta Białogard</i>	4 786,80	4 786,80	0,00	4 786,80	0,00
<i>Wsparcie dla uchodźców z Ukrainy w Powiecie Białogardzkim</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>razem bieżące</b>	<b>4 022 104,13</b>	<b>3 960 339,75</b>	<b>61 764,38</b>	<b>786 985,07</b>	<b>24 535,96</b>

Rozliczenie realizacji projektów na dzień 30.06.2022 r.

Nazwa	planowany okres realizacji	planowane nakłady	Dochody	Wydatki	w tym środki powiatu	stopień realizacji
<i>ProOpieka- kompleksowe usługi opiekuńcze</i>	2020-2022	3 448 338,03	3 381 727,50	3 229 829,10	2 783,88	93,7
<i>Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego</i>	2019-2022	1 185 313,08	385 955,55	410 496,28	24 540,73	34,6
<i>Czas na kwalifikacje</i>	2021-2023	112 524,05	63 290,75	68 234,26	4 321,42	60,6
<i>Wsparcie psychologiczno-pedagogiczne</i>	2021-2022	79 704,06	75 320,34	77 737,13	4 275,54	97,5
<i>Polsko-Niemiecka działalność transgraniczna mająca na celu zwalczanie skutków pandemii COVID-19 poprzez edukację online w zakresie nauczania języków obcych i edukacji ekologicznej</i>	2021-2022	172 285,51	0,00	170 449,77	25 842,81	98,9
<i>Wybierz przyszłość dla rodziny</i>	2022-2023	1 052 781,00	95 181,00	60 570,79	0,00	5,8
<i>Wspieranie rodzin w wypełnianiu ról opiekuńczo-wychowawczych na terenie miasta Białogard</i>	2022-2023	40 000,00	8 000,00	4 786,80	0,00	12,0
<i>Wsparcie dla uchodźców z Ukrainy w Powiecie Białogardzkim</i>	2022-2023	993 750,00	0,00	0,00	0,00	0,0
<b>Razem</b>		<b>7 084 695,73</b>	<b>3 906 294,14</b>	<b>3 956 746,54</b>	<b>61 764,38</b>	<b>x</b>

2. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:

Powiat nie posiada zawartych umów dotyczących realizacji zadań w ramach partnerstwa publiczno-prywatnego.

3. Wydatki na programy, projekty lub pozostałe zadania– limit w roku 2022 – 8.243.519,76 zł:



- 1) „Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty” - koszty utrzymania trwałości projektu realizowanego w latach poprzednich. Roczny koszt utrzymania trwałości wynosi 1.417,00 zł.
- 2) „Przystąpienie Powiatu Białogardzkiego do opracowania Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko – KołobrzESCO - Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030” – w trakcie realizacji, bez wydatków w I półroczu 2022 r.
- 3) „Obsługa bankowa – kompleksowa obsługa bankowa Powiatu Białogardzkiego” – obsługa bankowa jednostek organizacyjnych powiatu. Wydatki wykonane na 30 czerwca 2022 r. – 8.820,00 zł.
- 4) „Punkt przyjmowania opłat” – zapewnienie interesantom Starostwa Powiatowego w Białogardzie możliwości wnoszenia wszelkich opłat. Wydatki wykonane na dzień 30 czerwca 2022 r. – 32.500.00 zł.
- 5) „Asysta techniczna i konserwacja systemu informatycznego EWID 2017 oraz udostępnianie oprogramowania WMS-WFS4IIPi Pompa Danych Przestrzennych” - na dzień 30 czerwca 2022 r. wydatkowano 6.150,00 zł.
- 6) „Ubezpieczenie majątku - Ubezpieczenie mienia powiatu” – wartość wydatków na dzień 30.06.2022 r. 6.272,29 zł.
- 7) „Użytkowanie mostów i przepustów na terenie Powiatu Białogardzkiego” – 4.274,08 zł.
- 8) „Przebudowa drogi powiatowej nr 1170Z Białogard- Nosówko. Odcinek drogi Nosówko-Kościernica”. Zadanie w trakcie realizacji, bez wydatków w I półroczu 2022 r.
- 9) „Remont budynku Starostwa Powiatowego w Białogardzie przy placu Wolności 16-17 w Białogardzie”- Zadanie w trakcie realizacji, bez wydatków w I półroczu 2022 r.
- 10) „Modernizacja i przebudowa powiatowego szpitala w Białogardzie”- Zadanie w trakcie realizacji, bez wydatków w I półroczu 2022 r.

## Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Białogardzkiego na lata 2022-2027 - wykonanie roku 2022 na dzień 30.06.2022 r.

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wykonanie 30.06.2022 r.	%	Plan				
					2023	2024	2025	2026	2027
1	<b>Dochody ogółem</b>	77 115 312,17	40 583 603,25	52,6%	84 324 997,23	76 405 619,56	78 774 575,47	81 223 300,41	83 754 708,85
1.1	Dochody bieżące, z tego:	71 458 285,21	40 137 533,13	56,2%	74 574 997,23	76 405 619,56	78 774 575,47	81 223 300,41	83 754 708,85
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8 422 484,00	4 211 244,00	50,0%	10 864 750,00	11 415 988,00	11 994 787,00	12 602 526,00	13 240 652,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	353 213,00	176 603,80	50,0%	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00	360 000,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	41 761 650,00	23 803 317,00	57,0%	42 556 500,00	43 833 195,00	45 148 191,00	46 502 637,00	47 897 716,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	17 763 981,38	9 597 838,21	54,0%	18 223 747,23	18 206 436,56	18 661 597,47	19 128 137,41	19 606 340,85
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	3 155 956,83	2 348 530,12	74,4%	2 570 000,00	2 590 000,00	2 610 000,00	2 630 000,00	2 650 000,00
1.1.5.1	z podatku od nieruchomości								
1.2	Dochoady majątkowe, w tym:	5 657 026,96	446 070,12	7,9%	9 750 000,00				
1.2.1	ze sprzedaży majątku	66 626,02	58 738,22	88,2%					
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	5 588 754,62	385 955,55	6,9%	9 750 000,00				
2	<b>Wydatki ogółem</b>	85 211 661,73	38 526 743,20	45,2%	83 256 195,21	74 918 288,45	77 284 575,47	79 723 300,41	82 154 708,85
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	69 635 774,80	33 028 175,48	47,4%	70 685 593,56	73 875 952,47	76 092 231,04	78 374 997,97	80 726 247,91
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	38 003 576,32	19 197 979,86	50,5%	41 232 300,17	43 499 269,18	44 804 247,26	46 148 374,68	47 532 825,92
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:	x	x						
2.1.2.1	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	x	x						
2.1.3	wydatki na obsługę długu, w tym:	436 761,67	115 384,14	26,4%	200 000,00	160 000,00	130 000,00	80 000,00	40 000,00
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)	x	x						
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	57 000,00	13 898,55	24,4%	19 000,00	19 000,00	7 000,00	4 000,00	
2.1.3.3	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	x	x						
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	15 575 886,93	5 498 567,72	35,3%	12 570 601,65	1 042 335,98	1 192 344,43	1 348 302,44	1 428 460,94
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	13 575 886,93	3 498 567,72	25,8%	12 570 601,65	1 042 335,98	1 192 344,43	1 348 302,44	1 428 460,94
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	3 298 081,55	2 687 298,72	81,5%					
3	<b>Wynik budżetu</b>	-8 096 349,56	2 055 860,05	-0,25	1 068 802,02	1 487 331,11	1 490 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	x	x	x	1 068 802,02	1 487 331,11	1 490 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00
4	<b>Przychody budżetu</b>	8 096 349,56	8 341 326,51	103,0%	750 000,00	150 000,00			
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	x	x	x					
4.1.1	na pokrycie deficytu budżetu	x	x	x					
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	3 502 885,88	3 502 885,88	100,0%					
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	3 502 885,88	3 502 885,88	100,0%					
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 593 463,68	4 838 440,63	105,3%					
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 593 463,68	4 838 440,63	105,3%					
4.4	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	x	x	x	750 000,00	150 000,00			
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	x	x	x					
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:	x	x	x					
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	x	x	x					
5	<b>Rozchody budżetu</b>	x	x	x	1 818 802,02	1 637 331,11	1 490 000,00	1 500 000,00	1 600 000,00

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wykonanie 30.06.2022 r.	%	Plan				
					2023	2024	2025	2026	2027
5.1	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	x	x	x	1 637 331,11	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:	x	x	x	637 331,11	600 000,00	187 000,00		
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	x	x	x					
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	x	x	x	637 331,11	600 000,00	187 000,00		
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	x	x	x					
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	x	x	x					
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	x	x	x					
5.1.1.3.3	innymi środkami	x	x	x					
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań	x	x	x					
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	x	x	x					
6	<b>Kwota długu, w tym:</b>	8 046 133,13	8 046 133,13	x	6 227 331,11	4 590 000,00	3 100 000,00	1 600 000,00	
6.1	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków	x	x	x					
7	<b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>	x	x	x	x	x	x	x	x
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	1 822 510,41	7 109 357,65	390,1%	3 889 403,67	2 529 667,09	2 682 344,43	2 848 302,44	3 028 460,94
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	9 918 859,97	15 450 684,16	155,8%	4 639 403,67	2 679 667,09	2 682 344,43	2 848 302,44	3 028 460,94
8	<b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>	x	x	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)	0,71%	x	x	3,55%	1,96%	1,69%	2,24%	2,56%
8.1_vROD_	8.1_vROD_2020	0,71%	x	x	3,55%	1,96%	1,69%	2,24%	2,56%
8.1_vROD_	8.1_vROD_2026	0,71%	x	x					
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)	4,91%	x	x	7,45%	4,62%	4,68%	4,72%	4,78%
8.2_v2020	8.2_v2020	5,03%	x	x	7,45%	4,62%	4,68%	4,72%	4,78%
8.2_v2026	8.2_v2026	4,91%	x	x	7,45%	4,62%	4,68%	4,72%	4,78%
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)	12,00%	x	x	11,16%	10,72%	8,51%	7,75%	6,85%
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)	13,42%	x	x	12,58%	12,13%	9,93%	9,17%	8,27%
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	x	x	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	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_Zi	Relacja kwoty długu do dochodów ogółem	10,45%	x	x	7,38%	6,01%	3,94%	1,97%	

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wyk. onanie 30.06.2022 r.	%	Plan			
					2023	2024	2025	2026
art15zoc_8.	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 bez art. 15zob ust. 1, przypadających na dany rok)	0,71%	x	x	3,55%	1,96%	1,69%	
art15zoc_8.	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
art15zoc_8.	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 bez art. 15zob ust. 1, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	Spełniona	x	x	Spełniona	Spełniona	Spełniona	Spełniona
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>	x	x	x	x	x	x	x
9.1	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 913 893,21	375 469,11	19,6%	906 360,54			
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	1 913 893,21	375 469,11	19,6%	906 360,54			
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 714 341,96	340 774,47	19,9%	833 647,70			
9.2	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	445 549,05	385 955,55	86,6%				
9.2.1	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	445 549,05	385 955,55	86,6%				
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	398 649,15	345 328,65	86,6%				
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	2 289 214,08	477 706,16	20,9%	1 016 890,00			
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:	2 289 214,08	477 706,16	20,9%	1 016 890,00			
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 638 830,81	378 443,44	20,6%	760 426,35			
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	567 082,41	406 289,00	71,6%				
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:	567 082,41	406 289,00	71,6%				
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	398 649,15	345 328,65	86,6%				
10	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	11 099 816,25	870 954,40	7,8%	12 634 592,76	48 724,92	178 242,92	
10.1.1	bieżące	2 568 033,84	464 685,40	18,1%	1 232 792,76	48 724,92	178 242,92	
10.1.2	majątkowe	8 533 782,41	406 289,00	4,8%	11 401 800,00			
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej							
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	x	x	x				
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	x	x	x				
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	x	x	x				
10.6	Spłaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	0,00	0,00		1 818 802,02	1 637 331,11	1 490 000,00	1 500 000,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	x	x	x				
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	x	x	x				

Lp.	Wyszczególnienie	Plan 2022	Wykonanie 30.06.2022 r.	%	Plan				
					2023	2024	2025	2026	2027
10.7.2	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	x	x	x					
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:								
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego								
10.7.3	wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	x	x	x					
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	x	x	x					
10.9	Wczesniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowo z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	x	x	x					
10.10	Wypuk 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	x	x	x					
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustanowieniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	x	x	x					

## Wykaz Przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Białogardzkiego na lata 2022-2027

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	wykonanie na 30.06.2022 r.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				32 771 209,17	11 099 816,25	870 954,40	12 634 592,76	48 724,92	178 242,92	23 623 986,49
1.a	- wydatki bieżące				7 450 247,62	2 566 033,84	464 685,40	1 232 792,76	48 724,92	178 242,92	3 694 404,08
1.b	- wydatki majątkowe				25 320 961,55	8 533 782,41	406 269,00	11 401 800,00	0,00	0,00	19 935 582,41
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:				7 084 695,73	2 856 296,49	811 521,03	1 016 890,00	0,00	0,00	3 873 186,49
1.1.1	- wydatki bieżące				6 513 503,31	2 289 214,08	405 252,03	1 016 890,00	0,00	0,00	3 306 104,08
1.1.1.1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 - Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2019	2022	614 120,66	614 003,39	-	0,00	0,00	0,00	614 003,39
1.1.1.2	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 - ProOpieka - Interregionalne Centrum Pomocy Rodzinie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2022	3 448 338,03	476 784,25	258 275,32	0,00	0,00	0,00	476 784,25
1.1.1.3	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 - Czas na KWALIFIKACJE	ZESPÓŁ SZKÓŁ SPECJALNYCH IM. JANA PAWŁA II	2021	2023	112 524,05	25 574,48	4 064,42	22 741,25	0,00	0,00	48 315,73
1.1.1.4	Interreg VA - Polsko-Niemiecka działalność transgraniczna mająca na celu zwalczanie skutków pandemii Covid-19 poprzez edukację online w zakresie nauczania języków obcych i edukacji ekologicznej	Liceum Ogólnokształcące im. Bogusława X w Białogardzie	2021	2022	172 285,51	12 804,37	11 856,29	0,00	0,00	0,00	12 804,37
1.1.1.5	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 - Pomocze Zachodnie- wsparcie psychologiczno-pedagogiczne	Liceum Ogólnokształcące im. Bogusława X w Białogardzie	2021	2022	41 014,65	41 014,65	41 014,65	0,00	0,00	0,00	41 014,65
1.1.1.6	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 - Pomocze Zachodnie - wsparcie psychologiczno-pedagogiczne	Liceum Ogólnokształcące w Tychowie	2021	2022	38 689,41	26 650,69	24 683,76	0,00	0,00	0,00	26 650,69
1.1.1.7	Wsparanie rodzin w wypełnianiu ról opiekunów-wychowawczych na terenie miasta Białogard -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2023	40 000,00	20 000,00	4 786,80	20 000,00	0,00	0,00	40 000,00
1.1.1.8	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego 2014-2020 - Wybierz przyszłość dla rodziny - współpraca z Fundacją Nauka dla Środowiska	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2023	1 052 781,00	466 781,00	60 570,79	586 000,00	0,00	0,00	1 052 781,00
1.1.1.9	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 - Wsparcie dla uchodźców z Ukrainy w Powiecie Białogardzkim	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2022	2023	993 750,00	605 601,25	-	388 148,75	0,00	0,00	993 750,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				571 192,42	567 082,41	406 269,00	0,00	0,00	0,00	567 082,41
1.1.2.1	Regionalny Program Operacyjny Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 - Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2019	2022	571 192,42	567 082,41	406 269,00	0,00	0,00	0,00	567 082,41
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

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	wykonanie na 30.06.2022 r.	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit zobowiązań
			Od	Do							
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				25 686 513,44	8 243 519,76	59 433,37	11 617 702,76	48 724,92	178 242,92	19 756 800,00
1.3.1	- wydatki bieżące				836 744,31	276 819,76	59 433,37	215 902,76	48 724,92	178 242,92	368 300,00
1.3.1.1	Utrzymanie trwałości projektu - Umowa partnerska w sprawie utrzymania trwałości projektu pn. "Działania infrastrukturalne na rzecz poprawy stanu środowiska w obiektach użyteczności publicznej na terenie Dorzecza Parsęty	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2017	2022	10 333,00	1 417,00	1 417,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Przystąpienie Powiatu Białogardzkiego do opracowania Strategii rozwoju ponadlokalnego dla Koszalińsko-Kolobrzescko-Białogardzkiego Obszaru Funkcjonalnego na lata 2021-2030 -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2022	2025	250 000,00	62 500,00	-	0,00	26 786,00	160 714,00	250 000,00
1.3.1.3	Obsługa bankowa - Kompleksowa obsługa bankowa Powiatu Białogardzkiego	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2020	2025	88 200,00	17 640,00	8 820,00	17 640,00	17 640,00	13 230,00	0,00
1.3.1.4	Punkt przyjmowania opłat - Zapewnienie interesantom możliwości wnoszenia wszelkich opłat	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2021	2023	243 000,00	81 000,00	32 500,00	84 000,00	0,00	0,00	126 000,00
1.3.1.5	Asysta techniczna i konserwacja komponentów i modułów systemu oprogramowania EWID 2007 oraz udostępnianie oprogramowania WMS-WFS4IIP i Pompa Danych Przeszczepionych -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2021	2023	93 828,00	33 326,00	6 150,00	33 326,00	0,00	0,00	12 300,00
1.3.1.6	Ubezpieczenie majątku - Ubezpieczenie mienia powiatu	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2021	2023	229 913,55	76 637,84	6 272,29	76 637,84	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Użytkowanie mostów i przepustów na terenie Powiatu Białogardzkiego -	Zarząd Dróg Powiatowych	2021	2025	21 469,76	4 298,92	4 274,08	4 298,92	4 298,92	4 298,92	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				24 749 769,13	7 966 700,00	-	11 401 800,00	0,00	0,00	19 368 500,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej nr 1170Z Białogard - Nosówko - Odcinek drogi Nosówko-Kościernica	Zarząd Dróg Powiatowych	2017	2023	16 837 549,49	6 897 700,00	-	6 295 800,00	0,00	0,00	13 193 500,00
1.3.2.2	Remont budynku Starostwa Powiatowego w Białogardzie wpisanego do rejestru zabytków pod nr A-434 decyzją z dnia 21.10.1991 r. polegający na wymianie pokrycia dachowego wraz z dociepleniem stropu nad ostatnią kondygnacją (strop poddasza), instalacją oddymiania klatek schodowych, hydrantową i odgromową. -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2019	2022	1 906 219,64	169 000,00	-	0,00	0,00	0,00	169 000,00
1.3.2.3	Modernizacja i przebudowa powiatowego szpitala w Białogardzie -	Starostwo Powiatowe w Białogardzie	2022	2023	6 006 000,00	900 000,00	-	5 106 000,00	0,00	0,00	6 006 000,00

