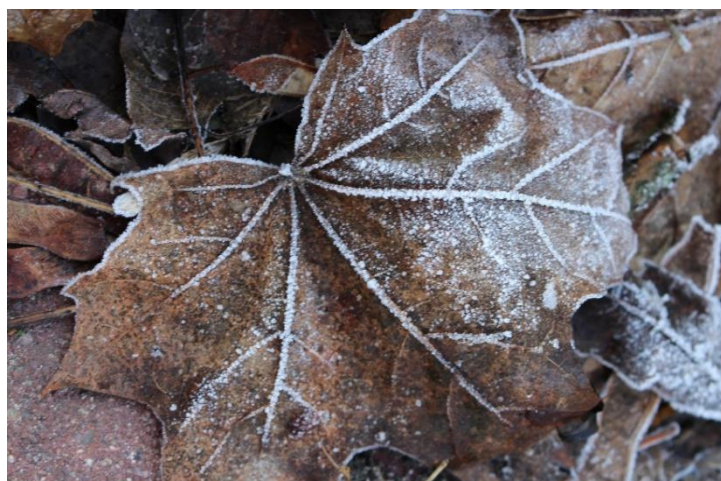
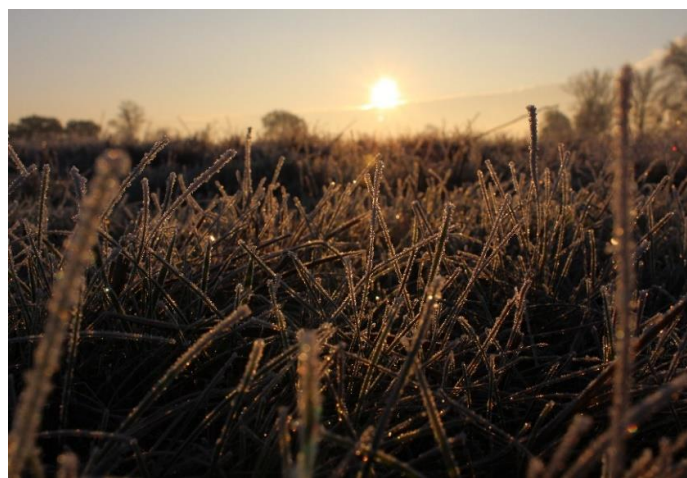
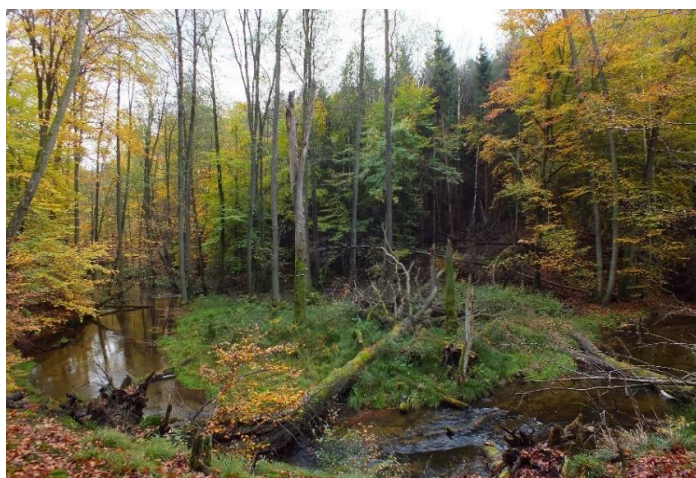




# UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ POWIATU GORZOWSKIEGO NA 2022 ROK



## Spis treści

Wstęp.....	3
1. Omówienie poszczególnych źródeł dochodów .....	3
2. Omówienie poszczególnych rodzajów wydatków, z wyodrębnieniem wydatków majątkowych .....	10
3. Omówienie źródeł przychodów oraz planowanych do spłaty zobowiązań z lat poprzednich	16
4. Informacja o wykonaniu dochodów i wydatków budżetu Powiatu Gorzowskiego wg stanu na koniec III kwartału 2021 roku .....	17
5. Informacja o sytuacji finansowej Powiatu ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych lat ..	19

## WSTĘP

Rok 2022 jest dla Powiatu Gorzowskiego kolejnym rokiem realizacji programu ostrożnościowego wprowadzonego w związku z zaciągnięciem w 2015 roku pożyczki ze Skarbu Państwa oraz koniecznością wykupu obligacji wyemitowanych przez powiat na spłatę wcześniej zaciągniętych kredytów.

Program ostrożnościowy przyjęty w dniu 12 marca 2015 roku uchwałą Rady Powiatu Nr 27/V/2015 miał szereg założeń, które są realizowane w oparciu o sytuację gospodarczo - ekonomiczną. W trakcie wykonywania budżetów poszczególnych lat wysokość dochodów oraz wydatków Powiatu Gorzowskiego ulegała zmianie poprzez dostosowanie do aktualnych wielkości.

Projekt budżetu na rok 2022 zakłada osiągnięcie dochodów na poziomie 118.887.381,00 zł, natomiast wydatków na poziomie 143.197.352,00 zł. Wartości te są oparte na bazie sprawozdań z wykonania trzech kwartałów roku 2021 oraz prognozowanych wartości dla roku 2022 z uwzględnieniem zdarzeń incydentalnych.

Budżet powiatu na 2022 rok jest budżetem deficytowym. Planowany deficyt w wysokości 24.309.971,00 zł zostanie pokryty w części kwotą 17.096.810,00 zł z tytułu przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu oraz wolnymi środkami w kwocie 7.213.161,00 zł.

### 1. Omówienie poszczególnych źródeł dochodów

Planowane na rok 2022 dochody ogółem będą wynosić 118.887.381,00 zł. W poszczególnych działach, w głównych pozycjach przedstawia się to następująco:

**Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo** **15.000,00 zł**

Dochody zaplanowano w kwocie 15.000,00 zł, w całości stanowią dotację celową z budżetu państwa z przeznaczeniem na prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

**Dział 020 – Leśnictwo** **135.000,00 zł**

Środki w wysokości 135.000,00 zł pochodzą z Agencji Restrukturyzacji i Modernizacji Rolnictwa w Warszawie z przeznaczeniem na nadzór nad gospodarką leśną – zalesianie gruntów rolnych.

## **Dział 600 – Transport i łączność**

**50.502.094,00 zł**

Dochody w wysokości 50.502.094,00 zł będą pochodzić z dotacji, w tym w kwotach:

Dochody bieżące 5.708.868,00 zł jako dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - współdział gmin w remontach dróg i chodników:

- 15.000,00 zł Utrzymanie bieżące z wyłączeniem napraw dróg powiatowych w gminie Witnica,
- 37.500,00 zł Remont chodnika i odbudowa rowu chłonnego przy ulicy Sportowej (droga nr 1388F) w Witnicy,
- 5.356.368,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1405F na odc. Zdroisko-Rybakowo,
- 300.000,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1403F w m. Płomykowo.

Dochody majątkowe łącznie 44.793.226,00 zł, w tym:

kwota 24.700.000,00 zł jako środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z przeznaczeniem na:

- 15.200.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej nr 1365F Gorzów Wlkp. Czechów Santok,
- 9.500.000,00 zł Przebudowa i rozbudowa drogi powiatowej nr 1406F na odc. Kłodawa-Wojcieszyce, Wojcieszyce - DK22 oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1404F Wojcieszyce-Różanki.

kwota 10.359.128,00 zł jako dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych

i zakupów inwestycyjnych z przeznaczeniem na:

- 400.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej nr 1365F Gorzów Wlkp. Czechów Santok,
- 9.404,00 zł Przebudowa drogi powiatowej nr 1404F w m. Wojcieszyce w zakresie przejścia dla pieszych (wyspa),
- 150.000,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi 1410F na odc. Witnica - Sosny – dokumentacja,
- 10.000,00 zł Przebudowa chodnika w m. Mościce Etap III – dokumentacja,
- 4.491.834,00 zł Przebudowa dróg: ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego, ul. Osiedle Warniki w Kostrzynie nad Odrą wraz z infrastrukturą,

- 250.000,00 zł Przebudowa o rozbudowa drogi powiatowej nr 1406F na odc. Kłodawa-Wojcieszyce, Wojcieszyce - DK22 oraz przebudowa drogi powiatowej nr 1404F Wojcieszyce-Różanki,
- 200.000,00 zł Wykonanie chodnika wzdłuż drogi nr 1405F na odc. od Janczewa (kolonia) w kierunku Zdroiska - roboty budowlane I Etap,
- 899.768,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów - Etap II,
- 1.805.795,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi nr 1398F na odc. Borek – Brzozowiec,
- 2.059.240,00 zł Przebudowa dróg powiatowych nr 1418F w ciągu ul. Leśnej i ul. Dworcowej oraz 1419F w ciągu ul. Myśluborskiej i ul. Leśnej w m. Lubiszyn,
- 8.087,00 zł Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1409F ul. Lipowa w m. Chwałęcice,
- 75.000,00 zł Wykonanie odwodnienia drogi nr 1405F w rejonie skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 158 w Janczewie (dokumentacja projektowa, roboty budowlane).

kwota 9.734.098,00 zł jako dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację inwestycji i zakupów inwestycyjnych własnych powiatu z przeznaczeniem na:

- 106.581,00 zł Przebudowa drogi powiatowej nr 1404F w m. Wojcieszyce w zakresie przejścia dla pieszych (wyspa),
- 91.654,00 zł Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1409F ul. Lipowa w m. Chwałęcice,
- 5.417.384,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi nr 1398F na odc. Borek – Brzozowiec,
- 4.118.479,00 zł Przebudowa dróg powiatowych nr 1418F w ciągu ul. Leśnej i ul. Dworcowej oraz 1419F w ciągu ul. Myśluborskiej i ul. Leśnej w m. Lubiszyn.

## **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

**563.107,00 zł**

Dochody zaplanowano w łącznej wysokości 563.107,00 zł, w tym:

dochody bieżące 559.227,00 zł, pochodzące ze źródeł:

- dochody własne Starostwa Powiatowego w kwocie 6.256,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 149.300,00 zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami – dochody (25%) z tytułu opłat za wieczyste użytkowanie gruntów Skarbu Państwa, trwałego zarządu, dzierżawę – 403.671,00 zł

dochody majątkowe 3.880,00 zł w całości pochodzące z wpływów ze sprzedaży składników majątkowych powiatu.

**Dział 710 – Działalność usługowa**

**2.291.000,00 zł**

Dochody łącznie zaplanowano na poziomie 2.291.000,00 zł, w tym:

- z tytułu opłat za opracowania geodezyjne i kartograficzne 1.400.000,00 zł (wydatki ujęto w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 231.843,00 zł oraz w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe w wysokości 1.168.157,00 zł),
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat – 435.000,00 zł,
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na funkcjonowanie PINB – 456.000,00 zł

**Dział 750 – Administracja publiczna**

**485.130,00 zł**

Dochody łącznie zaplanowano na poziomie 485.130,00 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 182.000,00 zł
- wpływy z różnych opłat 2.000,00 zł
- dochody własne Starostwa Powiatowego 17.930,00 zł
- dotacja celowa otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dofinansowanie filii Wydziału Komunikacji i Wydziału Budownictwa) 240.000,00 zł
- kwalifikacja wojskowa łącznie 43.200,00 zł, (dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 23.500,00 zł i dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania objęte porozumieniem w zakresie przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej 19.700,00 zł).

**Dział 752 - Obrona narodowa**

**4.000,00 zł**

Dochody zaplanowano na poziomie 4.000,00 zł w całości będą pochodzić z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat - 4.000,00 zł.

**Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 3.000,00 zł**

Dochody zaplanowano na poziomie 3.000,00 zł w całości będą pochodzić z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 3.000,00 zł.

**Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości 198.000,00 zł**

Dochody zaplanowano na poziomie 198.000,00 zł w całości będą pochodzić z dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat z przeznaczeniem na nieodpłatną pomoc prawną.

**Dział 756 - Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**

**24.586.780,00 zł**

Dochody zaplanowano w wysokości łącznej 24.586.780,00 zł, w tym:

- wpływy z opłat komunikacyjnych 2.500.000,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 412.748,00 zł,
- wpływy z tytułu zajęcia pasa drogowego 840.000,00 zł,
- wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 140.000,00 zł,
- wpływy z tytułu grzywien i innych kar pieniężnych od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych 25.000,00 zł,
- wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych, opłaty komorniczej i kosztów upomnień 2.000,00 zł
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy 250.000,00 zł,
- wpływy z różnych opłat 80.000,00 zł.

Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa:

dochody zaplanowano na poziomie 20.337.032,00 zł w całości będą pochodzić z:

- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 19.599.308,00 zł
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - na podstawie przewidywanych wpływów 737.724,00 zł

**Dział 758 - Różne rozliczenia 15.397.089,00 zł**

Dochody zaplanowano na poziomie 15.397.089,00 zł i składają się na nie:

Subwencja ogólna z budżetu państwa (oświatowa, wyrównawcza i równoważąca) - 15.337.089,00 zł oraz odsetki w kwocie 60.000,00 zł

**Dział 801 – Oświata i wychowanie 357.025,00 zł**

Dochody zaplanowano w wysokości łącznej 357.025,00 zł, w tym:

dochody bieżące 356.525,00 zł, pochodzące ze źródeł:

- dofinansowanie na realizację projektu p.n. „Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Gorzowskim” 300.000,00 zł,
- dochody własne Zespołu Szkół w Kostrzynie nad Odrą 56.525,00 zł,

dochody majątkowe 500,00 zł w całości pochodzące z wpływów ze sprzedaży składników majątkowych w Zespole Szkół w Kostrzynie nad Odrą.

#### **Dział 851 - Ochrona zdrowia**

**2.419.000,00 zł**

W dziale tym dochody pochodzą z dotacji przeznaczonej na składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nie objętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego, dla bezrobotnych w wysokości 2.419.000,00 zł.

#### **Dział 852 – Pomoc społeczna**

**10.014.866,00 zł**

Dochody zaplanowano w wysokości łącznej 10.014.866,00 zł, w tym:

- dochody własne domów pomocy społecznej 8.063.730,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na funkcjonowanie domów pomocy społecznej 1.413.600,00 zł.
- dotacja celowa z Lubuskiego Urzędu Wojewódzkiego 13.500,00 zł .
- dochody własne mieszkań chronionych 478.800,00 zł.
- dotacja celowa z Euroregionu pro Europa Viadrina na realizację przez Dom Pomocy Społecznej w Kamieniu Wielkim projektu pn. „Po drugiej stronie lustra” 45.236,00

#### **Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**

**5.073.081,00 zł**

W dziale tym zaplanowano dochody podległych jednostek, w tym:

w zakresie dochodów bieżących:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa z przeznaczeniem na działalność Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności w Gorzowie Wlkp. 591.000,00 zł
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 385,00 zł
- dochody własne w Starostwie Powiatowym 41.000,00 zł

Poza tym w Powiatowym Urzędzie Pracy zaplanowano:

- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość 11.100,00 zł
- wpływy z różnych opłat 297.100,00 zł
- dochody własne 31.367,00 zł



- dotacja celowa otrzymana z Urzędu Miasta Gorzowa Wlkp. na bieżącą działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Gorzowie Wlkp. 3.714.450,00 zł
- środki z Funduszu Pracy na wynagrodzenia dla pracowników PUP 386.679,00 zł

#### **Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**

**4.787.300,00 zł**

Dochody zaplanowano w wysokości łącznej 357.025,00 zł, w tym:

##### dochody bieżące

- dochody własne Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lipkach Wielkich 37.300,00 zł,

##### dochody majątkowe:

- środki z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 z przeznaczeniem na budowę internatu wraz z gabinetami specjalistycznymi i salami terapeutycznymi oraz adaptacją poddasza na sale lekcyjne w SOSzW w Lipkach 4.750.000,00 zł.

#### **Dział 855 – Rodzina**

**1.805.909,00 zł**

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu dzieci 350.000,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 1.019.045,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowywaniu 37.000,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego 399.864,00 zł

#### **Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**

**250.000,00 zł**

Planowane wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych 250.000,00 zł (wydatki ujęto w rozdziale 90007 Zmniejszenie hałasu i wibracji w wysokości 30.000,00 zł oraz rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 220.000,00 zł).

## **2. Omówienie poszczególnych rodzajów wydatków, z wyodrębnieniem wydatków majątkowych.**

**Planowane wydatki ogółem: 143.197.352,00 zł, w tym:**

**Dział 010 – Rolnictwo i leśnictwo** **75.000,00 zł**

W rozdziale 01005 ujęte są wydatki w kwocie 15.000,00 zł dotyczące prac geodezyjnych na potrzeby rolnictwa. Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. – Wydział Geodezji i Kartografii.

W rozdziale 01008 ujęte są wydatki w kwocie 60.000,00 zł związane z dotacją celową dla spółek wodnych na bieżące utrzymywanie urządzeń wodnych położonych na terenie Powiatu Gorzowskiego.

**Dział 020 – Leśnictwo** **185.695,00 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą gospodarki leśnej i nadzoru nad gospodarką leśną. Zadanie to realizowane jest przez Wydział Ochrony Środowiska.

W rozdziale 02001 ujęte są wydatki w kwocie 135.000,00 zł przeznaczone na zalesianie gruntów rolnych.

W rozdziale 02002 ujęte są wydatki w kwocie 50.695,00 zł przeznaczone na nadzór nad gospodarką leśną lasów niepaństwowych oraz na inwentaryzację tych lasów.

**Dział 600 – Transport i łączność** **71.734.401,00 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą dróg powiatowych, w tym:

- wydatki bieżące (zakup materiałów, usługi, remonty) - w kwocie: 11.336.824,00 zł, w tym remonty dróg powiatowych na kwotę 7.846.824,00 zł:

- 30.000,00 zł Utrzymanie bieżące z wyłączeniem napraw dróg powiatowych w gminie Witnica,
- 75.000,00 zł Remont chodnika i odbudowa rowu chłonnego przy ulicy Sportowej (droga nr 1388F) w Witnicy,
- 7.141.824,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1405F na odc. Zdroisko-Rybakowo,
- 600.000,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1403F w m. Płomykowo.

- wydatki na inicjatywy społeczne i dokumentacje – w kwocie: 300.000,00 zł

- wydatki na przebudowę dróg powiatowych w kwocie: tj.: 60.097.577,00 zł:

- 107.827,00 zł Przebudowa przejścia dla pieszych w ciągu drogi powiatowej nr 1409F ul. Lipowa w m. Chwałęcice,

- 11.229.586,00 Przebudowa dróg: ul. Kard. Wyszyńskiego, ul. Osiedle Warniki w Kostrzynie nad Odrą wraz z infrastrukturą,
- 16.000.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej nr 1365F Gorzów Wlkp. Czechów Santok,
- 300.000,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi 1410F na odc. Witnica - Sosny – dokumentacja,
- 125.390,00 zł Przebudowa drogi powiatowej nr 1404F w m. Wojcieszyce w zakresie przejścia dla pieszych (wyspa),
- 150.000,00 zł Wykonanie odwodnienia drogi nr 1405F w rejonie skrzyżowania z drogą wojewódzką nr 158 w Janczewie (dokumentacja projektowa, roboty budowlane),
- 8.236.958,00 zł Przebudowa dróg powiatowych nr 1418F w ciągu ul. Leśnej i ul. Dworcowej oraz 1419F w ciągu ul. Myśliborskiej i ul. Leśnej w m. Lubiszyn,
- 400.000,00 zł Wykonanie chodnika wzdłuż drogi nr 1405F na odc. od Janczewa (kolonia) w kierunku Zdroiska - roboty budowlane I Etap,
- 4.498.842,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów - Etap II,
- 10.000.000,00 zł Przebudowa o rozbudowa drogi powiatowej nr 1406F na odc. Kłodawa-Wojcieszyce, Wojcieszyce - DK22 oraz przebudową drogi powiatowej nr 1404F Wojcieszyce-Różanki,
- 20.000,00 zł Przebudowa chodnika w m. Mościce Etap III – dokumentacja,
- 9.028.974,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1398F na odcinku Borek - Brzozowiec - gmina Deszczno.

#### **Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa**

**162.800,00 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w ramach dotacji celowej w kwocie 149.300,00 zł oraz na zadania własne w zakresie gospodarowania mieniem powiatowym w kwocie 13.500,00 zł. Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. – Wydział Budownictwa i Gospodarki Nieruchomościami.

#### **Dział 710 – Działalność usługowa**

**1.122.843,00 zł**

Zadania te realizuje Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu geodezji i kartografii oraz wydatków na bieżącą działalność Powiatowego Inspektora Nadzoru Budowlanego w Gorzowie Wlkp. Zadania ujęte w rozdziale 71012 – na kwotę 231.843,00 zł z przeznaczeniem na finansowanie zadań związanych z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnieniem, udostępnieniem i zabezpieczeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz wyłączeniem materiałów z zasobu (wpływy na realizację zadań ujęte w rozdziale 71012 w wysokości 1.400.000,00 zł)

oraz kwota 435.000,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji celowej na realizację zadań związanych z pracami geodezyjnymi i kartograficznymi. Zadanie realizowane przez Wydział Geodezji i Kartografii.

Zadanie ujęte w rozdziale 71015 – na kwotę 456.000,00 zł realizuje Powiatowy Inspektor Nadzoru Budowlanego w Gorzowie Wlkp.

**Dział 750 – Administracja publiczna 16.234.934,00 zł**

Wydatki w tym dziale realizowane są przez Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp., w tym:

- wydatki w rozdziale 75011 w kwocie 182.000,00 zł stanowią dotację Wojewody Lubuskiego na realizację jego zadań administracyjnych,
- wydatki w rozdziale 75019 w kwocie 523.200,00 zł dotyczą utrzymania Rady Powiatu Gorzowskiego,
- wydatki w rozdziale 75020 w kwocie 11.812.168,00 zł dotyczą utrzymania stanowisk pracy w Starostwie Powiatowym w Gorzowie Wlkp., w tym wydatki z zakresu zadań związanych z gromadzeniem, aktualizacją, uzupełnieniem, udostępnieniem i zabezpieczeniem zasobu geodezyjnego i kartograficznego oraz wyłączeniem materiałów z zasobu w wysokości 1.168.157,00 zł (wpływy na realizację zadań ujęte w rozdziale 71012 w wysokości 1.400.000,00 zł),
- wydatki w rozdziale 75045 w kwocie 43.200,00 zł dotyczą organizacji komisji poborowych: w ramach dotacji celowej w kwocie 23.500,00 zł oraz na podstawie porozumień w kwocie 19.700,00 zł,
- wydatki w rozdziale 75075 w kwocie 231.932,00 zł dotyczą promocji Powiatu Gorzowskiego,
- wydatki w rozdziale 75095 w kwocie 3.442.434,00 zł dotyczą wydatków nie związanych z usługami objętymi Systemem Monitorowania Usług Publicznych oraz wydatków nie należących do kategorii utrzymania stanowisk pracy. W rozdziale tym ujęto także wydatki majątkowe w kwocie 200.000,00 zł,

**Dział 752 – Obrona narodowa 4.000,00 zł**

Wydatki w tym dziale stanowią dotację celową na pozostałe wydatki na obronę narodową - wydatki realizuje Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego w Starostwie Powiatowym 4.000,00 zł

**Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 133.500,00 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą bezpieczeństwa publicznego oraz ochrony przeciwpożarowej. Zadania te realizowane są przez Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. – Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego.

**Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości 198.000,00 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej w kwocie 198.000,00 zł.

**Dział 757 – Obsługa długu publicznego****2.033.011,00 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą spłaty odsetek od obligacji zaciągniętych przez Powiat Gorzowski oraz spłaty odsetek od pożyczki z budżetu państwa w ramach prowadzonego przez Powiat postępowania ostrożnościowego, przeznaczonej na spłatę zobowiązań cywilnoprawnych i pracowniczych obciążających Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Kostrzynie nad Odrą w likwidacji.

Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp.

**Dział 758 – Różne rozliczenia****900.000,00 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą utworzonych rezerw:

- rezerwa ogólna – 500.000,00 zł,
- rezerwa celowa – 210.000,00 zł (przeznaczona na Zarządzanie Kryzysowe),
- rezerwa celowa – 190.000,00 zł (przeznaczona na odprawy emerytalne w jednostkach powiatowych).

Zadanie to realizowane jest przez wydziały Starostwa Powiatowego w Gorzowie Wlkp.

**Dział 801 – Oświata i wychowanie****9.612.382,00 zł****i Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza****8.167.635,00 zł****17.780.017,00 zł**

Wydatki w tych działach dotyczą Starostwa Powiatowego oraz jednostek oświatowych Powiatu Gorzowskiego i innych zadań z zakresu oświaty i wychowania.

Zadania te realizowane są przez jednostki budżetowe Powiatu Gorzowskiego:

- Specjalny Ośrodek Szkolno-Wychowawczy w Lipkach Wielkich w kwocie 4.585.250,00 zł,
- Zespół Szkół w Kostrzynie nad Odrą w kwocie 6.817.292,00 zł
- Poradnia Psychologiczno –Pedagogiczna w Gorzowie Wlkp. w kwocie 986.281,00zł
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Kostrzynie nad Odrą w kwocie 1.047.264,00 zł
- Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp., które realizuje projekt oświatowy pn. „Modernizacja kształcenia zawodowego w Powiecie Gorzowskim” w kwocie 305.000,00 zł Ponadto Starostwo Powiatowe realizuje dotacje dla niepublicznych szkół w kwocie 179.540,00 zł, dotacje dla niepublicznych placówek wspomagających wczesny rozwój dziecka w kwocie 322.390,00 zł, poradnictwo psychologiczne dla dzieci z powiatu gorzowskiego w kwocie 7.000,00 zł, a także wydatki majątkowe - 3.530.000,00 zł budowa internatu wraz z gabinetami specjalistycznymi i salami terapeutycznymi oraz adaptacją poddasza na sale lekcyjne.

**Dział 851 – Ochrona zdrowia****2.419.000,00 zł**

Wydatki w tym dziale dotyczą opłat składek za bezrobotnych w kwocie: 2.419.000,00 zł

Zadanie to realizowane jest przez Powiatowy Urząd Pracy w Gorzowie Wlkp.

**Dział 852 – Pomoc społeczna****12.019.792,00 zł**

Wydatki w tym dziale związane są z realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej, i tak:

- utrzymanie domów pomocy społecznej w Kamieniu Wielkim i Kostrzynie nad Odrą (rozdział 85202) - 10.009.953,00 zł
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie - 13.500,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Gorzowie Wlkp. - 1.400.819,00 zł
- jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej – 507.300,00 zł
- realizacja zadania pn. „Po drugiej stronie lustra” przez DPS w Kamieniu Wielkim dofinansowane ze środków Euroregionu pro Europa Viadrina 53.220,00 zł
- 35.000,00 zł wkład własny do zakupu samochodu dofinansowanego z PFRON.

**Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej****11.598.747,00 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują:

- bieżące utrzymanie Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności w Gorzowie Wlkp. 591.000,00 zł
- bieżące utrzymanie PUP w Gorzowie Wlkp.- 5.925.107,00 zł
- dotacja dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Chwałęcicach i Kamieniu Wielkim - 152.640,00 zł,
- kwota 190.000,00 zł przeznaczona jest na opłaty za usługi koronera,
- Budowę Centrum Wsparcia Rodziny – 4.740.000,00 zł

**Dział 855 – Rodzina****5.920.612,00 zł**

Wydatki w tym dziale związane są z opieką nad dziećmi umieszczonymi w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i rodzinach zastępczych .5.920.612,00 zł.

**Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska****250.000,00 zł**

Wydatki w tym dziale związane są z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska, w tym:

- rozdział 90007 Zmniejszenie hałasu i wibracji w wysokości 30.000,00 zł
- rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 220.000,00 zł

Zadanie to realizuje Biuro Ochrony Środowiska Starostwa Powiatowego w Gorzowie Wlkp.

**Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego****300.000,00 zł**

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w kwocie 185.000,00 zł :

- Powiatowe Święto Plonów – 100.000,00zł
- V Kongres sołtysów – 50.000,00 zł

- Kongres Kreatywna Rodzina – 35.000,00 zł

Ponadto w tym dziale zawarte są:

- wydatki w kwocie 40.000,00 zł związane z dotacjami zleconymi do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,
- wydatki w kwocie 60.000,00 zł związane z tworzeniem biblioteki powiatowej,
- wydatki w kwocie 15.000,00 zł związane z kosztami dotyczącymi organizacji imprez i konkursów kulturalnych,

**Dział 926 – Kultura fizyczna i sport**

**125.000,00 zł**

Wydatki w dziale 926 dotyczą kultury fizycznej i sportu, w tym imprez sportowych organizowanych przez Starostwo Powiatowe oraz przez organizacje prowadzące działalność pożytku publicznego – w ramach otwartego konkursu ofert. Zadania te realizowane są przez Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. w kwocie 122.000,00 zł:

- wydatki w kwocie 30.000,00 zł związane z dotacjami zleconymi do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,
- wydatki w kwocie 38.000,00 zł na zadanie pn. "Powiatowe Zawody MTB na Pograniczu Polsko-Niemieckim 2021",
- wydatki w kwocie 45.000,00 zł na zadanie pn. "Powiatowa Spartakiada Młodzieży",
- wydatki w kwocie 12.000,00 zł związane z kosztami dotyczącymi organizacji imprez i konkursów sportowo- rekreacyjnych.

### 3. Omówienie źródeł przychodów oraz planowanych do spłaty zobowiązań z lat poprzednich.

W budżecie Powiatu Gorzowskiego na 2022 r. planuje się następujące źródła przychodów i rozchodów:

w złotych			
Lp.	Treść	Klasyfikacja §	2022r.
Przychody ogółem:			24 409 971,00
1.	Kredyty	§ 952	0
2.	Pożyczki	§ 952	0
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0
4.	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach	§ 905	17 096 810,00
5.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	0
6.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0
8.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0
9.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	7 313 161,00
10.	Dochody budżetu		118 887 381,00
11.	Razem przychody i dochody		143 297 352,00
Rozchody ogółem:			100 000,00
1.	Spłaty kredytów	§ 992	0
2.	Spłaty pożyczek	§ 992	100 000,00
3.	Spłaty pożyczek otrzymanych na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 963	0,00
4.	Udzielone pożyczki	§ 991	0,00
5.	Lokaty	§ 994	0
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	0,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0
8.	Wydatki budżetu		143 197 352,00
10.	Razem wydatki i rozchody		143 297 352,00

Jak wynika z powyższej tabeli budżet Powiatu Gorzowskiego na 2022 rok jest budżetem deficytowym. Planowany deficyt budżetu w wysokości 24.309.971,00 zł zostanie sfinansowany przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 17.096.810,00 zł oraz wolnych środków w kwocie 7.213.161,00 zł. Planowane rozchody budżetu w wysokości 100.000,00 zł z tytułu spłaty pożyczki z budżetu państwa.



Powstały w 2022 roku deficyt operacyjny w wysokości 4.830.000,00 zł zostanie sfinansowany wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych.

Na przychody z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu (§905) w wysokości 17.096.810,00 zł składają się środki pozyskane a niewykorzystane w latach 2020-2021 z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych: 4.460.302,00 zł (RFIL), 4.200.000,00 zł (zadanie „Centrum Wspierania Rodziny”), 5.793.969,00 zł (zadanie „Przebudowa dróg: ul. Kard. Stefana Wyszyńskiego, ul. Osiedle Warniki w Kostrzynie nad Odrą wraz z infrastrukturą”), 2.642.539,00 zł (zadanie „Przebudowa wraz rozbudową drogi powiatowej nr 1406F na odc. Wawrów-Czechów - Etap II”).

#### 4. Wykonanie dochodów i wydatków budżetu Powiatu Gorzowskiego wg stanu na koniec III kwartału 2021 roku.

Dochody wg działów stan na koniec września 2021 r.( upływ czasu 75%)

w złotych					
Lp.	Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%
1	10	Rolnictwo i łowiectwo	25 000,00	12 500,00	50,00
2	20	Leśnictwo	128 143,00	96 106,83	75,00
3	600	Transport i łączność	16 960 986,00	30 191,85	0,18
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	505 209,00	517 039,41	102,34
5	710	Działalność usługowa	2 273 000,00	1 790 695,13	78,78
6	750	Administracja publiczna	333 716,00	370 691,00	111,08
7	752	Obrona narodowa	4 000,00	4 000,00	100,00
8	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	3 000,00	3 000,00	100,00
9	755	Wymiar sprawiedliwości	198 000,00	148 380,50	74,94
10	756	Dochody od osób prawnych , od osób fizycznych i od innych jednostek nie posiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	24 825 412,00	18 906 917,56	76,16
11	758	Różne rozliczenia	14 493 651,00	11 933 649,00	82,34
12	801	Oświata i wychowanie	1 205 933,00	914 973,95	75,87
13	851	Ochrona zdrowia	2 689 000,00	2 678 600,00	99,61
14	852	Pomoc społeczna	10 353 355,00	7 142 110,64	68,98
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	5 474 136,00	4 232 262,16	77,31
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	1 244 300,00	1 220 767,78	98,11
17	855	Rodzina	2 267 134,00	1 789 940,72	78,95
18	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00	201 405,50	201,41
19	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	0,00	7 068,74	0,00
20	926	Kultura fizyczna	0,00	36 144,05	0,00
<b>Razem</b>			<b>83 083 975,00</b>	<b>52 036 444,82</b>	<b>62,63</b>

## Wydatki wg działów stan na koniec września 2021 r.( upływ czasu 75%)

w złotych

Lp.	Dział	Nazwa	Plan	Wykonanie	%	Zobowiązania	
						ogółem	wymagalne
1	10	Rolnictwo i łowiectwo	25 000,00	861,00	3,44	0,00	0
2	20	Leśnictwo	173 095,00	113 924,37	65,82	10 678,54	0
3	600	Transport i łączność	33 427 574,00	1 098 833,01	3,29	10 900,60	0
4	700	Gospodarka mieszkaniowa	262 883,00	164 201,90	62,46	0,00	0
5	710	Działalność usługowa	2 273 000,00	1 238 989,78	54,51	30 316,16	0
6	750	Administracja publiczna	16 153 814,00	8 588 312,33	53,17	108 222,30	0
7	752	Obrona narodowa	4 000,00	0,00	0,00	0,00	0
8	754	Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	98 500,00	64 310,46	65,29	0,00	0
9	755	Wymiar sprawiedliwości	198 000,00	142 473,57	71,96	2 600,95	0
10	757	Obsługa długu publicznego	2 128 093,00	642 406,63	30,19	0,00	0
11	758	Różne rozliczenia	404 509,00	0,00	0,00	0,00	0
12	801	Oświata i wychowanie	10 092 892,00	7 327 938,11	72,60	195 690,67	0
13	851	Ochrona zdrowia	2 689 000,00	2 174 128,01	80,85	217 695,31	0
14	852	Pomoc społeczna	13 067 364,00	8 323 822,98	63,70	51 631,82	0
15	853	Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	10 768 821,00	5 283 502,24	49,06	13 918,98	0
16	854	Edukacyjna opieka wychowawcza	5 431 024,00	3 026 995,11	55,74	0,00	0
17	855	Rodzina	5 905 255,00	3 258 079,11	55,17	566,00	0
18	900	Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	100 000,00	3 159,00	3,16	0,00	0
19	921	Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	193 000,00	30 766,91	15,94	0,00	0
20	926	Kultura fizyczna	122 000,00	54 671,38	44,81	529,00	0
<b>Razem</b>			<b>103 517 824,00</b>	<b>41 537 375,90</b>	<b>40,13</b>	<b>642 750,33</b>	<b>0</b>

Wykazane w tabeli zobowiązania niewymagalne w kwocie 642.750.33 zł dotyczą bieżącej działalności Powiatu Gorzowskiego i zostały uregulowane zgodnie z terminami płatności.

## 5. Informacja o sytuacji finansowej Powiatu ze szczególnym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych lat.

### I. Stan zadłużenia na koniec III kwartału 2021 r. – 57.311.475,65 zł, w tym:

#### 1) obligacje w kwocie 17.845.000,00 zł

Powiat Gorzowski zawarł z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie umowę na usługę związaną z emisją obligacji w kwocie 27.920.000,00 zł na okres 14 lat, zgodnie z uchwałą budżetową, WPF-em oraz uchwałą w sprawie emisji obligacji. Oprocentowanie obligacji jest zmienne, obliczane przy zastosowaniu stopy procentowej równej stawce WIBOR 6M ustalonej na dwa Dni Robocze przed rozpoczęciem Okresu Odsetkowego, opublikowanej na stronie „WIBO” Ekranu Reuters, powiększonej o marżę dla Inwestora w wysokości:

+1,15 p.p. dla Obligacji 5 i 6 letnich

+1,25 p.p. dla Obligacji 7 i 8 letnich

+1,35 p.p. dla Obligacji 9 i 10 letnich

+1,45 p.p. dla Obligacji 11 i 12 letnich

+1,55 p.p. dla Obligacji 13 i 14 letnich

#### Harmonogram wykupu obligacji ujętych w WPF

L.p.	ROK	WYKUP
1.	2014	0,00
2.	2015	0,00
3.	2016	0,00
4.	2017	0,00
5.	2018	0,00
6.	2019	0,00
7.	2020	0,00
8.	2021	0,00
9.	2022	0,00
10.	2023	3.235.000,00
11.	2024	3.535.000,00
12.	2025	3.635.000,00
13.	2026	3.735.000,00
14.	2027	3.705.000,00
	<b>RAZEM</b>	<b>17.845.000,00</b>

2) pożyczka z budżetu państwa w kwocie 39.466.475,65 zł

Harmonogram spłaty pożyczki ujętej w WPF

	<b>WYKUP</b>
2014	0,00
2015	0,00
2016	0,00
2017	0,00
2018	0,00
2019	0,00
2020	0,00
2021	100.000,00
2022	100.000,00
2023	100.000,00
2024	100.000,00
2025	100.000,00
2026	100.000,00
2027	100.000,00
2028	2.600.000,00
2029	2.600.000,00
2030	2.600.000,00
2031	2.600.000,00
2032	2.600.000,00
2033	2.600.000,00
2034	2.600.000,00
2035	2.600.000,00
2036	2.600.000,00
2037	2.600.000,00
2038	2.600.000,00
2039	2.600.000,00
2040	2.600.000,00
2041	2.600.000,00
2042	2.366.475,65
<b>RAZEM</b>	<b>39.466.475,65</b>

Powiat Gorzowski zawarł w dniu 07 lipca 2015 roku ze Skarbem Państwa umowę pożyczki z budżetu państwa w kwocie 46.925.000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę długu SP ZOZ w Kostrzynie nad Odrą w likwidacji. W wyniku przeprowadzonych negocjacji z wierzycielami ostateczna kwota pożyczki wynosi 39.666.475,65 zł.

## II. Planowane zadłużenie na koniec 2021 r.

Planuje się zadłużenie Powiatu Gorzowskiego na koniec 2021 roku w kwocie 57.211.475,65 zł, z tego:

1. z tytułu obligacji w kwocie 17.845.000,00 zł,
2. z pożyczki z budżetu państwa w kwocie 39.366.475,65 zł.

Wskaźnik zadłużenia (60%) przy planowanych dochodach budżetowych na koniec III kwartału 2021 r. w kwocie 83.083.975,00 zł, wynosi:

$$\begin{array}{r} \text{a) bez pożyczki z budżetu państwa} \\ 17.845.000,00 \text{ zł} \\ \hline 83.083.975,00 \text{ zł} \end{array} = 21,48 \%$$

$$\begin{array}{r} \text{b) z pożyczką z budżetu państwa} \\ 57.311.475,65 \text{ zł} \\ \hline 83.083.975,00 \text{ zł} \end{array} = 68,98 \%$$

Wskaźnik spłaty (15%) przy planowanych dochodach budżetowych na koniec III kwartału 2021 r. w kwocie 83.083.975,00 zł, wynosi:

$$\begin{array}{r} 2.033.011,00 \text{ zł} \\ \hline 83.083.975,00 \text{ zł} \end{array} = 2,45 \%$$

Prognozuje się, że zadłużenie Powiatu w latach od 2022 do 2042, będzie następujące:

2022 r. – 57.111.475,65zł,	2023 r. – 53.776.475,65zł,	2024 r. – 50.141.475,65zł,
2025 r. – 46.406.475,65zł,	2026 r. – 42.571.475,65zł,	2027 r. – 38.766.475,65zł,
2028 r. – 36.166.475,65zł,	2029 r. – 33.566.475,65zł,	2030 r. – 30.966.475,65zł,
2031 r. – 28.366.475,65zł,	2032 r. – 25.766.475,65zł,	2033 r. – 23.166.475,65zł,
2034 r. – 20.566.475,65zł,	2035 r. – 17.966.475,65zł,	2036 r. – 15.366.475,65zł,
2037 r. – 12.766.475,65zł,	2038 r. – 10.166.475,65zł,	2039 r. – 7.566.475,65zł,
2040 r. – 4.966.475,65zł,	2041 r. – 2.366.475,65zł,	2042 r. – 0,00zł.

Wysokość spłaty rat oraz wykupu obligacji w kolejnych latach obrazuje poniższy wykres.

