



UZASADNIENIE DO UCHWAŁY BUDŻETOWEJ POWIATU GORZOWSKIEGO NA 2026 ROK

Spis treści

WSTĘP	3
1. Omówienie poszczególnych źródeł dochodów	4
2. Omówienie poszczególnych rodzajów wydatków, z wyodrębnieniem wydatków majątkowych.....	12
3. Omówienie źródeł przychodów oraz planowanych do spłaty zobowiązań z lat poprzednich.....	20
4. Informacja o sytuacji finansowej Powiatu ze szczegółowym uwzględnieniem aktualnego stanu zadłużenia, a także prognozy zadłużenia w roku budżetowym oraz kolejnych lat.....	22

WSTĘP

Rok 2026 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 2026 zakłada osiągnięcie dochodów na poziomie 176.511.937,00 zł, natomiast wydatków na poziomie 181.161.937,00 zł. Wartości te są oparte na bazie sprawozdań z wykonania trzech kwartałów roku 2025 oraz prognozowanych wartości dla roku 2026 z uwzględnieniem zdarzeń incydentalnych.

Budżet Powiatu na 2026 rok jest budżetem deficytowym. Planowany deficyt w wysokości 4.650.000,00 zł zostanie pokryty przychodami jednostek samorządu terytorialnego 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 1.155.675,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 3.494.325,00 zł.

1. Omówienie poszczególnych źródeł dochodów

Planowane na rok 2026 dochody ogółem będą wynosić 176.511.937,00 zł. W poszczególnych działach, w głównych pozycjach przedstawia się to następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

125.000,00 zł

Dochody zaplanowane w kwocie 125.000,00 zł, w całości stanowi dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na prace geodezyjno – urządzeniowe na potrzeby rolnictwa.

Dział 600 – Transport i łączność

43.086.775,00 zł

Dochody zaplanowano w łącznej wysokości 43.086.775,00 zł, w tym:
dochody bieżące 1.207.545,00 zł, w tym 880.000,00 zł z tytułu opłat za zajęcia pasa drogowego oraz 327.545,00 zł jako dotacje celowe otrzymane z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących z przeznaczeniem na:

- 79.950,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1289F i 1389F na odc. Witnica-Białczyk-Pyrzany w kierunku Świerkocina (ok.7,1m) - dokumentacja
- 15.000,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1405F ul. Źródłana w m. Zdroisko - od drogi krajowej nr 22 (ok. 1km) - dokumentacja
- 200.000,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1410F od DW 158 do m. Ludziszawice (ok.700m)
- 32.595,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1420F (od skrzyżowania z drogą powiatową 1424F do skrzyżowania z drogą powiatową 1418F ok. 1200m) w m. Ściechów i remont drogi 1418F od skrzyżowania z drogą powiatową 1420F do tartaku w m. Lubiszyn (ok. 3000m) -dokumentacja

dochody majątkowe 41.879.230,00 zł, w tym:

kwota 5.193.697,00 zł jako środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł – Fundusz Rozwoju Dróg Samorządowych z przeznaczeniem na:

- 3.327.536,00 zł Remont drogi powiatowej 1387F na odc. Mościce-Mościczki-Kamień Wielki oraz 1386F na odc. Kamień Wielki-Kamień Mały do drogi wojewódzkiej nr 132 ok. 7200m
- 1.866.161,00 zł Remont drogi powiatowej 1420F (od skrzyżowania z drogą powiatową 1424F do skrzyżowania z drogą powiatową 1418F ok. 1200m) w m. Ściechów

kwota 15.705.000,00 zł jako środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych z przeznaczeniem na:

- 980.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1392F Lubno-Stanowice (ok. 1,5 km)
- 6.650.000,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1365F na odc. Czechów-Santok
- 5.700.000,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1410F na odc. Lubno-Stare Dzieduszyce
- 2.375.000,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej 1420F w m. Ściechów (od przejazdu kolejowego do skrzyżowania z drogą powiatową 1424F ok. 2600m) - ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ

kwota 10.680.533,00 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:

- 50.000,00zł Budowa urządzeń - Bezpieczeństwo Ruchu Drogowego
- 80.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1298F Ciecierzycy-Borek, gm. Deszczno - budowa drogi dla pieszych i rowerów (dokumentacja)
- 251.395,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1392F Lubno-Stanowice (ok. 1,5 km)
- 42.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1394F w zakresie budowy chodnika w ciągu ul. Myśluborskiej (działka nr 56/2) w Baczynie gm. Lubiszyn (ok.100m)
- 60.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1402F w odc. Płomykowo-Brzezinka z nawierzchni tłuczniowej na asfaltową dł.2529m (dokumentacja)
- 600.000,00zł Przebudowa drogi powiatowej 1402F w odc. Płomykowo-Brzezinka z nawierzchni tłuczniowej na asfaltową dł.2529m (roboty budowlane)
- 100.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1410F Witnica-Sosny ok. 4100 m (dokumentacja)
- 2.135.032,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1365F na odc. Czechów-Santok
- 546.065,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1410F na odc. Lubno-Stare Dzieduszyce
- 1.224.179,00 zł Remont drogi powiatowej 1387F na odc. Mościce-Mościczki-Kamień Wielki oraz 1386F na odc. Kamień Wielki-Kamień Mały do drogi wojewódzkiej nr 132 ok. 7200m
- 386.533,00 zł Remont drogi powiatowej 1388F - budowa odwodnienia i remont nawierzchni w m. Witnica - ul. Sportowa (II etap zadania "Przebudowa chodnika w m. Witnica ul. Sportowa", zlokalizowanego w pasie drogowym drogi powiatowej 1388F na odc. Ok. 220 m)
- 25.000,00 zł Remont drogi powiatowej 1392F Lubno-Stanowice (ok. 1000m) – dokumentacja
- 1.000.000,00 zł Remont drogi powiatowej 1392F Lubno-Stanowice (ok. 1000m) - roboty budowlane

- 385.225,00 zł Remont drogi powiatowej 1405F Zdroisko-Rybakowo Etap II
- 654.154,00 zł Remont drogi powiatowej 1420F (od skrzyżowania z drogą powiatową 1424F do skrzyżowania z drogą powiatową 1418F ok. 1200m) w m. Ściechów
- 160.000,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej 1396F w m. Dzierżów (DOKUMENTACJA)
- 79.950,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej 1405 F Kłodawa-Lipy - Budowa drogi rowerowej (dł. ok. 7,7 km) - dokumentacja odc. 1 Kłodawa-Łośno i odc. 2 Łośno-Lipy
- 901.000,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej 1420F w m. Ściechów (od przejazdu kolejowego do skrzyżowania z drogą powiatową 1424F ok. 2600m) - ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ
- 2.000.000,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej nr 1405F Kłodawa - Lipy - Budowa drogi rowerowej (dł. ok. 7,7 km) Roboty budowlane: odc.1 Kłodawa - Łośno i odcinek 2 Łośno - Lipy

kwota 1.800.000,00 zł jako dotacja celowa otrzymana z samorządu województwa na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowanie na podstawie Porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego Fundusz Ochrony Gruntów Rolnych z przeznaczeniem na:

- 1.800.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1402F w odc. Płomykowo-Brzezinka z nawierzchni tłuczniowej na asfaltową dł.2529m (roboty budowlane)

kwota 8.500.000,00 zł jako Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt. 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich z przeznaczeniem na:

- 8.500.000,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej nr 1405F Kłodawa - Lipy - Budowa drogi rowerowej (dł. ok. 7,7 km) Roboty budowlane: odc.1 Kłodawa - Łośno i odcinek 2 Łośno - Lipy

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

653.738,00 zł

Dochody zaplanowano w łącznej wysokości 653.738,00 zł, w tym:

- dochody własne Starostwa Powiatowego w kwocie 10.301,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w wysokości 200.687,00 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 442.750,00 zł

Dział 710 – Działalność usługowa**3.169.000,00 zł**

Dochody łącznie zaplanowano na poziomie 3.169.000,00 zł, w tym:

- z tytułu opłat za opracowania geodezyjne i kartograficzne 1.800.000,00 zł (wydatki ujęto w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 60.000,00 zł, w rozdziale 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej w wysokości 338.499,00 zł oraz w rozdziale 75020 Starostwa powiatowe w wysokości 1.401.501,00 zł),
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 468.000,00 zł,
- dotacji celowej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat na funkcjonowanie PINB 901.000,00 zł

Dział 750 – Administracja publiczna**793.235,00 zł**

Dochody łącznie zaplanowano na poziomie 793.235,00 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 245.560,00 zł,
- dochody własne Starostwa Powiatowego 42.272,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących (dofinansowanie filii Wydziału Komunikacji i Wydziału Budownictwa) 200.000,00 zł,
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Powiat” 305.403,00 zł (wydatki bieżące 13.200,00 zł, wydatki majątkowe 292.203,00 zł).

Dział 752 - Obrona narodowa**122.700,00 zł**

Dochody zaplanowano na poziomie 122.700,00 zł, w tym:

- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa 4.000,00 zł
- kwalifikacja wojskowa łącznie 118.700,00 zł, (dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat 54.000,00 zł i dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące objęte porozumieniem w zakresie przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej 64.700,00 zł).

Dział 754 - Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**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 755 – Wymiar sprawiedliwości**227.160,00 zł**

Dochody zaplanowano na poziomie 227.160,00 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**90.341.020,00 zł**

Dochody zaplanowano w wysokości łącznej 90.341.020,00 zł, w tym:

- wpływy z opłat komunikacyjnych 2.000.000,00 zł,
- wpływy z opłaty eksploatacyjnej 500.000,00 zł,
- wpływy z tytułu grzywien, mandatów i innych kar pieniężnych od osób fizycznych 100.000,00 zł,
- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość 217.000,00 zł,
- wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy 385.000,00 zł,
- wpływy z różnych opłat 145.000,00 zł,
- udziały powiatu w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa zaplanowano na poziomie 86.994.020,00 zł w całości będą pochodzić z:
 - wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych 77.909.458,00 zł
 - wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych - na podstawie przewidywanych wpływów 9.084.562,00 zł.

Dział 758 - Różne rozliczenia**200.000,00 zł**

Dochody zaplanowano na poziomie 200.000,00 zł i składają się na nie:

- odsetki 200.000,00 zł.

Dział 801 – Oświata i wychowanie**1.075.730,00 zł**

Dochody zaplanowano w wysokości łącznej 1.075.730,00 zł, w tym:

dochody bieżące 250.430,00 zł, pochodzące ze źródeł:

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z Urzędu Marszałkowskiego na realizację projektu pn. „Lubuskie szkolnictwo zawodowe dla nowoczesnego rynku pracy” 21.615,00 zł
- dochody własne Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lipkach Wielkich 127.585,00 zł,
- dochody własne Zespołu Szkół w Kostrzynie nad Odrą 101.230,00 zł,

dochody majątkowe 825.300,00 zł, w tym:

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z Urzędu Marszałkowskiego na realizację projektu pn. „Lubuska szkoła przyszłości” 825.000,00 zł
- dochody własne Zespołu Szkół w Kostrzynie nad Odrą ze sprzedaży składników majątkowych 300,00 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

6.000,00 zł

Dochody zaplanowano na poziomie 6.000,00 zł w całości będą pochodzić z wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot z ZUS składki zdrowotnej za lata poprzednie za osoby bezrobotne).

Dział 852 – Pomoc społeczna

18.460.594,00 zł

Dochody zaplanowano w wysokości łącznej 18.460.594,00 zł, w tym:

- dochody własne domów pomocy społecznej 14.405.675,00 zł.
- dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na funkcjonowanie domów pomocy społecznej 2.626.800,000 zł, w tym na dodatki motywacyjne dla pracowników pomocy społecznej 870.000,00 zł
- dotacja otrzymana z państwowego funduszu celowego z przeznaczeniem na modernizację oczyszczalni ścieków przy DPS w Kamieniu Wielkim 1.310.500,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie 29.000,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla pracowników PCPR 84.000,00 zł
- dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na utrzymanie systemu teleinformatycznego w PCPR – program Piecza 4.619,00 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**10.079.084,00 zł**

W dziale tym zaplanowano dochody bieżące podległych jednostek, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na działalność Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności w Gorzowie Wlkp. 1.233.000,00 zł,
- dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami 740,00 zł
- dochody własne w Starostwie Powiatowym 80.000,00 zł

Poza tym w Powiatowym Urzędzie Pracy zaplanowano:

- wpływy z opłat za zezwolenia, akredytacje oraz opłaty ewidencyjne, w tym opłaty za częstotliwość 3.000,00 zł
- wpływy z różnych opłat 192.200,00 zł
- dochody własne 33.409,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z Urzędu Miasta Gorzowa Wlkp. na bieżącą działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Gorzowie Wlkp. 6.521.133,00 zł
- środki z Funduszu Pracy na wynagrodzenia dla pracowników PUP 413.068,00 zł.

Ponadto zaplanowano dochody na realizację dwóch projektów finansowanych ze środków europejskich w kwocie 1.602.534,00 zł :

dochody bieżące 1.385.269,00 zł w tym:

- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z Urzędu Marszałkowskiego na realizację projektu pn. „W partnerstwie różnie – rozwój usług społecznych” 697.887,00 zł
- dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z Urzędu Marszałkowskiego na realizację projektu pn. „Klucz do samodzielności” 687.382,00 zł

dochody majątkowe 217.265,00 zł w dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich z Urzędu Marszałkowskiego na realizację projektu pn. „Klucz do samodzielności”

Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza**3.698.400,00 zł**

Dochody zaplanowano w wysokości łącznej 3.698.400,00 zł, w tym:

dochody bieżące 115.900,00 zł:

- dochody własne Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Lipkach Wielkich 5.900,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania objęte porozumieniem w zakresie Wczesnego wspomagania rozwoju dziecka 110.000,00 zł

dochody majątkowe 3.582.500,00 zł, w tym:

- środki z Rządowego Funduszu Polski Ład na zadanie pn. Modernizacja Budynku internatu przy SOSzW w Lipkach Wielkich 2.082.500,00 zł
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa z przeznaczeniem na budowę kompleksu boisk sportowych na terenie SOSzW w Lipkach Wielkich 1.500.000,00 zł

Dział 855 – Rodzina

2.752.501,00 zł

Dochody w tym dziale związane są z opieką nad dziećmi umieszczonymi w rodzinach zastępczych i w placówkach opiekuńczo-wychowawczych i pochodzą z następujących źródeł:

- dotacja celowa z budżetu państwa z przeznaczeniem na pokrycie kosztów utrzymania dziecka cudzoziemskiego przebywającego w pieczy zastępczej na terenie Rzeczypospolitej Polskiej – Powiat Gorzowski 18.204,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej 41.000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w rodzinach zastępczych 2.143.024,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa z przeznaczeniem na dodatki motywacyjne dla pracowników placówek opiekuńczo-wychowawczych 32.000,00 zł,
- dotacja celowa otrzymana z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego w placówkach opiekuńczo-wychowawczych 518.273,00 zł.

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska

100.000,00 zł

Planowane wpływy z tytułu opłat za korzystanie ze środowiska i administracyjnych kar pieniężnych wynoszą 100.000,00 zł (wydatki ujęto w rozdziale 90007 Zmniejszenie hałasu i wibracji w wysokości 50.000,00 zł oraz rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 50.000,00 zł).

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego

1.617.000,00 zł

Dochody zaplanowane w wysokości 1.617.000,00 zł w całości będą pochodzić z Funduszu Przeciwdziałania COVID-19 na finansowanie lub dofinansowanie kosztów realizacji inwestycji i zakupów inwestycyjnych związanych z przeciwdziałaniem COVID-19 - Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadania pn. „Rewaloryzacja Kościoła Parafialnego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Gralewie z 1708 roku”.

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

Planowane wydatki na rok 2026 ogółem będą wynosić 181.161.937,00 zł. W poszczególnych działach, w głównych pozycjach przedstawia się to następująco:

Dział 010 – Rolnictwo i łowiectwo

185.000,00 zł

W rozdziale 01005 ujęte są wydatki w kwocie 125.000,00 zł dotyczące prac geodezyjno-urzędniowych 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

91.100,00 zł

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

W rozdziale 02002 ujęte są wydatki w kwocie 91.100,00 zł przeznaczone na nadzór nad gospodarką leśną lasów niepaństwowych oraz na inwentaryzację tych lasów.

Dział 600 – Transport i łączność

59.046.554,00 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą infrastruktury kolejowej i dróg powiatowych, w tym:
- wydatki na infrastrukturę kolejową 31.058,00 zł na realizację Projektu pn. „Remont linii nr 363 na odcinku Skwierzyna-Międzychód” w ramach Programu Kolej+,
- wydatki bieżące (dotacja oraz zakup materiałów, usług, remontów) - w kwocie: 5.174.090,00 zł,

w tym: remonty dróg powiatowych na kwotę 2.655.090,00 zł w tym:

- 159.900,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1289F i 1389F na odc. Witnica-Białczyk-Pyrzany w kierunku Świerkocina (ok.7,1m) - dokumentacja
- 30.000,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1405F ul. Źródlana w m. Zdroisko - od drogi krajowej nr 22 (ok. 1km) - dokumentacja
- 400.000,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1410F od DW 158 do m. Ludziszewice (ok.700m)
- 65.190,00 zł Remont drogi powiatowej nr 1420F (od skrzyżowania z drogą powiatową 1424F do skrzyżowania z drogą powiatową 1418F ok. 1200m) w m. Ściechów i remont drogi 1418F od skrzyżowania z drogą powiatową 1420F do tartaku w m. Lubiszyn (ok. 3000m) -dokumentacja

- wydatki na zakupy inwestycyjne – w kwocie: 400.000,00 zł,

- wydatki na inicjatywy społeczne – w kwocie: 300.000,00 zł,
- wydatki na przebudowę dróg powiatowych w kwocie: tj.: 53.141.406,00 zł, w tym:
 - 100.000,00 zł Budowa urządzeń - Bezpieczeństwo Ruchu Drogowego
 - 120.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1282F ul. Diamentowa w m. Ulim, gm. Deszczno - budowa drogi dla pieszych i rowerów wraz z oświetleniem i BRD - ok. 1500m (dokumentacja)
 - 160.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1298F Ciecierzycze-Borek, gm. Deszczno - budowa drogi dla pieszych i rowerów (dokumentacja)
 - 115.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1382F (ul. Asfaltowa, Lipowa i Łączna) w zakresie budowy ścieżki pieszko-rowerowej w m. Kostrzyn nad Odrą ok. 1220 m - dokumentacja
 - 1.482.790,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1392F Lubno-Stanowice (ok. 1,5 km)
 - 70.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1394F w zakresie budowy chodnika w ciągu ul. Myśliborskiej (działka nr 56/2) w Baczynie gm. Lubiszyn (ok.100m)
 - 120.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1402F w odc. Płomykowo-Brzezinka z nawierzchni tłuczniowej na asfaltową dł.2529m (dokumentacja)
 - 3.000.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1402F w odc. Płomykowo-Brzezinka z nawierzchni tłuczniowej na asfaltową dł.2529m (roboty budowlane)
 - 200.000,00 zł Przebudowa drogi powiatowej 1410F Witnica-Sosny ok. 4100 m (dokumentacja)
 - 1.000.000,00 zł Przebudowa dróg powiatowych, budowa chodników, ścieżek rowerowych oraz montaż urządzeń bezpieczeństwa ruchu drogowego (progi zwalniające, wyniesione przejścia dla pieszych, szlaki drogowe)
 - 8.785.032,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1365F na odc. Czechów-Santok
 - 6.792.131,00 zł Przebudowa wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 1410F na odc. Lubno-Stare Dzieduszyce
 - 5.775.894,00 zł Remont drogi powiatowej 1387F na odc. Mościce-Mościczki-Kamień Wielki oraz 1386F na odc. Kamień Wielki-Kamień Mały do drogi wojewódzkiej nr 132 ok. 7200m
 - 773.065,00 zł Remont drogi powiatowej 1388F - budowa odwodnienia i remont nawierzchni w m. Witnica - ul. Sportowa (II etap zadania "Przebudowa chodnika w m. Witnica ul. Sportowa", zlokalizowanego w pasie drogowym drogi powiatowej 1388F na odc. ok 220 m)
 - 50.000,00 zł Remont drogi powiatowej 1392F Lubno-Stanowice (ok. 1000m) – dokumentacja
 - 2.000.000,00 zł Remont drogi powiatowej 1392F Lubno-Stanowice (ok. 1000m) - roboty budowlane
 - 1.926.126,00 zł Remont drogi powiatowej 1405F Zdroisko-Rybakowo Etap II

- 3.174.468,00 zł Remont drogi powiatowej 1420F (od skrzyżowania z drogą powiatową 1424F do skrzyżowania z drogą powiatową 1418F ok. 1200m) w m. Ściechów
- 160.000,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej 1396F w m. Dzierżów (DOKUMENTACJA)
- 159.900,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej 1405 F Kłodawa-Lipy - Budowa drogi rowerowej (dł. ok. 7,7 km) - dokumentacja odc. 1 Kłodawa-Łośno i odc. 2 Łośno-Lipy
- 12.500.000,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej nr 1405F Kłodawa - Lipy - Budowa drogi rowerowej (dł. ok. 7,7 km) Roboty budowlane: odc.1 Kłodawa - Łośno i odcinek 2 Łośno - Lipy
- 4.177.000,00 zł Rozbudowa drogi powiatowej 1420F w m. Ściechów (od przejazdu kolejowego do skrzyżowania z drogą powiatową 1424F ok. 2600m) - ZAPROJEKTUJ I WYBUDUJ
- 500.000,00 zł Przebudowa i rozbudowa kanalizacji deszczowej w drodze powiatowej 1406F w m. Wawrów (dotacja dla Gminy Santok)

Dział 700 – Gospodarka mieszkaniowa

217.687,00 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą gospodarowania gruntami i nieruchomościami Skarbu Państwa w ramach dotacji celowej w kwocie 200.687,00 zł oraz na zadania własne w zakresie gospodarowania mieniem powiatowym w kwocie 17.000,00 zł. Zadanie to realizowane jest przez Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. – Wydział Gospodarki Nieruchomościami i Ochrony Gruntów Rolnych.

Dział 710 – Działalność usługowa

1.767.499,00 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą zadań z zakresu geodezji i kartografii oraz wydatków na bieżącą działalność Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Gorzowie Wlkp.

Zadania własne ujęte w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 60.000,00 zł oraz w rozdziale 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej w wysokości 338.499,00 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 1.800.000,00 zł) oraz zadania zlecone w rozdziale 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii w wysokości 168.000,00 zł i w rozdziale 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej w wysokości 300.000,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji celowej na realizację zadań związanych z pracami geodezyjnymi i kartograficznymi. Zadanie realizowane przez Wydział Geodezji i Kartografii.

Zadania ujęte w rozdziale 71015 – na kwotę 901.000,00 zł z tytułu otrzymanej dotacji celowej realizuje Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Gorzowie Wlkp.

Dział 750 – Administracja publiczna**27.237.492,00 zł**

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

- wydatki w rozdziale 75011 w kwocie 245.560,00 zł stanowią dotację Wojewody Lubuskiego na realizację jego zadań administracyjnych
- wydatki w rozdziale 75019 w kwocie 870.000,00 zł (wydatki Biura Rady)
- wydatki w rozdziale 75020 w kwocie 19.865.008,00 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 1.401.501,00 zł (wpływy na realizację zadań ujęte w rozdziale 71012 w wysokości 1.800.000,00 zł),
 - wydatki na wynagrodzenia wydatki administracyjne Starostwa Powiatowego w wysokości 17.106.618,00 zł (wynagrodzenia 14.330.281,00 zł, umowy zlecenia 70.000,00 zł, składki ZUS i FP 2.671.337,00 zł, PPK 35.000,00 zł),
 - pozostałe wydatki 1.208.946,00 zł związane z usługami objętymi Systemem Monitorowania Usług Publicznych oraz z utrzymaniem stanowisk pracy,
 - wydatki SP ZOZ w Likwidacji w Kostrzynie nad Odrą w wysokości 147.943,00 zł (składki ZUS 10.518,00 zł, FP 1.525,00 zł, wynagrodzenia bezosobowe 135.900,00 zł),
- wydatki w rozdziale 75075 w kwocie 432.510,00 zł dotyczą promocji Powiatu Gorzowskiego,
- wydatki w rozdziale 75095 w kwocie 5.824.414,00 zł dotyczą wydatków nie związanych z usługami objętymi Systemem Monitorowania Usług Publicznych oraz wydatków nie należących do kategorii utrzymania stanowisk pracy, w tym:
 - wydatki na zadania bieżące związane z zakupami, usługami, zadaniami remontowymi, opłatami i składkami w wysokości 4.300.796,00 zł w tym wydatki bieżące na zadanie pn. „Cyberbezpieczny Powiat” 14.528,00 zł
 - wydatki majątkowe w kwocie 1.523.618,00 zł (301.420,00 zł przebudowa holu na parterze w budynku Starostwa Powiatowego, 206.640,00 zł dźwig osobowy w Starostwie Powiatowym, 30.000,00 zł drzwi wejściowe do Starostwa Powiatowego, realizacja zadania pn. „Cyberbezpieczny Powiat” 321.080,00 zł, dotacja do Miasta Gorzów Wlkp. na przebudowę parkingu przy Starostwie Powiatowym 400.000,00 zł, wiata śmietnikowa 20.000,00 zł, klimatyzacja 25.000,00 zł, 50.000,00 zł system kolejkowy, 39.000,00 zł tyczka geodezyjna, 100.000,00 zł elektryczna skrzynka na klucze, 30.478,00 zł serwer, macierz dyskowa, ups).

Dział 752 – Obrona narodowa**122.700,00 zł**

Wydatki w tym dziale wydatki dotyczą wydatków na obronę narodową w kwocie 4.000,00 zł oraz wydatków związanych z organizacją komisji poborowej: w ramach dotacji celowej w kwocie 54.000,00 zł oraz na podstawie porozumień w kwocie 64.700,00 zł. Zadanie

realizowane jest przez Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego i Pionu Ochrony w Starostwie Powiatowym.

Dział 754 – Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa 434.500,00 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą bezpieczeństwa publicznego (kwota 100.000,00 zł) oraz ochrony przeciwpożarowej (kwota 150.000,00 zł), a także zarządzania kryzysowego (kwota 184.500,00 zł). Zadania te realizowane są przez Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. – Stanowisko ds. Zarządzania Kryzysowego i Pionu Ochrony w Starostwie Powiatowym.

Dział 755 – Wymiar sprawiedliwości 227.160,00 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą ustawy o nieodpłatnej pomocy prawnej oraz edukacji prawnej w kwocie 227.160,00 zł.

Dział 757 – Obsługa długu publicznego 2.809.403,00 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 2.901.000,00 zł

Wydatki w tym dziale dotyczą utworzonych rezerw:

- rezerwa ogólna – 1.200.000,00 zł,
- rezerwa celowa – 400.000,00 zł (przeznaczona na Zarządzanie Kryzysowe),
- rezerwa celowa – 1.301.000,00 zł (przeznaczona na odprawy emerytalne w jednostkach powiatowych).

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

Dział 801 – Oświata i wychowanie 19.622.186,00 zł
i Dział 854 – Edukacyjna opieka wychowawcza 17.290.283,00 zł
36.912.469,00 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 9.760.209,00 zł
- Zespół Szkół w Kostrzynie nad Odrą w kwocie 12.029.635,00 zł
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Gorzowie Wlkp. w kwocie 1.916.103,00 zł
- Poradnia Psychologiczno – Pedagogiczna w Kostrzynie nad Odrą w kwocie 1.869.045,00 zł

- Starostwo Powiatowe w Gorzowie Wlkp. w kwocie 11.337.477,00 zł, w tym:
 - dotacje dla niepublicznych szkół w kwocie 311.250,00 zł,
 - dotacje dla niepublicznych placówek wspomagających wczesny rozwój dziecka w kwocie 970.000,00 zł, w tym 110.000,00 zł program pn. „Za Życiem”,
 - pozostałe zadania w zakresie oświaty i wychowania, w tym awans zawodowy nauczycieli i konkursy przedmiotowe w kwocie 14.600,00 zł
 - zadanie pn. „Lubuskie szkolnictwo zawodowe dla nowoczesnego rynku pracy” 21.615,00 zł
 - zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja hali sportowej w ZS w Kostrzynie nad Odrą” 50.000,00 zł
 - zadanie inwestycyjne pn. „Lubuska Szkoła Przyszłości” 1.000.000,00 zł,
 - zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja Budynku internatu przy SOSzW w Lipkach Wielkich” w kwocie 5.371.612,00 zł
 - zadanie inwestycyjne pn. „Budowa kompleksu boisk sportowych na terenie SOSzW w Lipkach Wielkich” dokumentacja i roboty budowlane 3.098.400,00 zł
 - zadanie inwestycyjne pn. „Remont i adaptacja pomieszczeń na potrzeby Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w Kostrzynie nad Odrą 500.000,00 zł

Dział 851 – Ochrona zdrowia

36.000,00 zł

Wydatki zaplanowano na poziomie 36.000,00 zł, w tym:

- realizacja zadania pn. „Powiatowy Program Profilaktyki Raka Szyjki Macicy – popularyzacja szczepień przeciwko wirusom HPV” 30.000,00 zł
- kwota 6.000,00 zł będzie pochodzić z wpływów z rozliczeń z lat ubiegłych (zwrot z ZUS składki zdrowotnej za lata poprzednie za osoby bezrobotne, a następnie będą podlegały zwrotowi do LUW).

Dział 852 – Pomoc społeczna

24.390.944,00 zł

Wydatki w tym dziale związane są z realizacją zadań z zakresu pomocy społecznej kwocie 24.390.944,00, w tym:

- utrzymanie domów pomocy społecznej w Kamieniu Wielkim i Kostrzynie nad Odrą (rozdział 85202) – 19.253.162,00 zł (w tym dodatki motywacyjne dla pracowników pomocy społecznej 870.000,00 zł)
- zadanie inwestycyjne pn. „Modernizacja oczyszczalni ścieków przy Domu Pomocy Społecznej w Kamieniu Wielkim wraz z instalacjami kanalizacyjnymi” 2.610.000,00 zł
- wydatek inwestycyjny w DPS Kostrzyn nad Odrą - utwardzenie nawierzchni drogi dojazdowej, przebudowa podjazdu dla osób niepełnosprawnych, wymiana drzwi zewnętrznych, przebudowa drogi ewakuacyjnej 500.000,00 zł
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 29.000,00 zł
- utrzymanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Gorzowie Wlkp. – 1.844.163,00 zł w tym dodatki motywacyjne dla pracowników pomocy społecznej 84.000,00 zł)
- ośrodek interwencji kryzysowej - 150.000,00 zł,
- utrzymanie systemu teleinformatycznego w PCPR – program Piecza 4.619,00 zł.

Dział 853 – Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**14.251.855,00 zł**

Wydatki w tym dziale obejmują:

- bieżące utrzymanie Zespołu ds. Orzekania o Stopniu Niepełnosprawności w Gorzowie Wlkp. 1.233.000,00 zł (zadania zlecone 1.233.000,00 zł)
- bieżące utrzymanie PUP w Gorzowie Wlkp. 10.732.608,00 zł
- dotację dla Warsztatów Terapii Zajęciowej w Chwałęcicach i Kamieniu Wielkim 234.640,00 zł
- opłaty za usługi koronera 280.000,00 zł
- realizację projektu pn. „Klucz do samodzielności” 952.260,00 zł z czego wydatki bieżące wynoszą 723.560,00 zł, natomiast wydatki majątkowe wynoszą 228.700,00 zł – PCPR Gorzów Wlkp.,
- dokumentację przygotowawczą do złożenia wniosku o dofinansowanie projektu „Klucz do samodzielności” 120.000,00 zł – Starostwo Powiatowe,
- realizację projektu pn. „W partnerstwie różnie – rozwój usług społecznych” 697.887,00 zł – DPS Kamień Wielki,
- wydatki osobowe związane z obsługą projektu pn. „W partnerstwie różnie – rozwój usług społecznych” 1.460,00 zł – DPS Kamień Wielki.

Dział 855 – Rodzina**8.205.772,00 zł**

Wydatki w tym dziale związane są z opieką nad dziećmi umieszczonymi w rodzinach zastępczych 6.341.474,00 zł (w tym dodatki motywacyjne dla koordynatorów rodzinnej pieczy zastępczej 41.000,00 zł) i w placówkach opiekuńczo-wychowawczych 1.864.298,00 zł (w tym dodatki motywacyjne dla pracowników placówek opiekuńczo-wychowawczych 32.000,00 zł).

Dział 900 – Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**100.000,00 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 50.000,00 zł
- rozdział 90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w wysokości 50.000,00 zł

Zadanie to realizuje Biuro Ochrony Środowiska w Starostwie Powiatowym w Gorzowie Wlkp.

Dział 921 – Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**2.042.802,00 zł**

W dziale tym realizowane są zadania z zakresu kultury i ochrony dziedzictwa narodowego w kwocie 2.042.802,00 zł :

- wydatki w kwocie 60.000,00 zł związane z tworzeniem biblioteki powiatowej,
- wydatki w kwocie 1.617.000,00 zł jako dotacja dla parafii na zadanie pn. „Rewaloryzacja Kościoła Parafialnego pw. Podwyższenia Krzyża Świętego w Gralewie z 1708 roku,
- wydatki w kwocie 60.000,00 zł związane z dotacjami zleconymi do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,

- wydatki w kwocie 12.000,00 zł związane z kosztami dotyczącymi organizacji imprez i konkursów kulturalnych,
- Forum Współpracy i Dziedzictwa Kulturowego 63.702,00 zł
- Piracka Przygoda 45.700,00 zł
- Powiatowe Święto Plonów 89.700,00 zł,
- Powiatowy Dzień Sołtysa 94.700,00 zł.

Dział 926 – Kultura fizyczna

182.000,00 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 182.000,00 zł:

- wydatki w kwocie 50.000,00 zł związane z dotacjami zleconymi do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego,
- wydatki w kwocie 21.500,00 zł związane z kosztami dotyczącymi organizacji imprez i konkursów kulturalnych,
- wydatki w kwocie 54.100,00 zł na zadanie p.n. "Powiatowa Spartakiada Młodzieży",
- wydatki w kwocie 56.400,00 zł na zadanie p n. "Transgraniczne zawody wędkarskie".

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

W budżecie Powiatu Gorzowskiego na 2026 r. planuje się następujące źródła przychodów i rozchodów:

w złotych

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	2026r .
Przychody ogółem:			6 750 000,00
1.	Kredyty	§	0,00
2.	Pożyczki	§ 952	0,00
3.	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu UE	§ 903	0,00
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	1 155 675,00
5.	Spłaty pożyczek udzielonych	§ 951	0,00
6.	Prywatyzacja majątku jst	§ 944	0,00
7.	Nadwyżka budżetu z lat ubiegłych	§ 957	0,00
8.	Papiery wartościowe (obligacje)	§ 931	0,00
9.	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	§ 950	5 594 325,00
10.	Dochody budżetu		176 511 937,00
11.	Razem przychody i dochody		183 261 937,00
Rozchody ogółem:			2 100 000,00
1.	Spłaty kredytów	§ 992	0,00
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	0,00
6.	Wykup papierów wartościowych (obligacji)	§ 982	2 000 000,00
7.	Rozchody z tytułu innych rozliczeń	§ 995	0,00
8.	Wydatki budżetu		181 161 937,00
9.	Razem wydatki i rozchody		183 261 937,00

Jak wynika z powyższej tabeli budżet Powiatu Gorzowskiego na 2026 rok jest budżetem deficytowym. Planowany deficyt budżetu w kwocie 4.650.000,00 zł oraz planowane rozchody budżetu w kwocie 2.100.000,00 zł z tytułu spłaty pożyczki z budżetu państwa oraz wykupu obligacji, co daje łączną kwotę 6.750.000,00 zł, zostaną sfinansowane z 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 określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.155.675,00 zł oraz wolnymi środkami w kwocie 5.594.325,00 zł.

Na 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) w wysokości 1.155.675,00 zł składają się środki pozyskane, a niewykorzystane w roku 2025 z Funduszu Przeciwdziałania Covid-19 – Polski Ład: w kwocie 1.155.675,00 zł na zadanie „Przebudowa drogi powiatowej nr 1405F Zdroisko-Rybakowo Etap II”.

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

I. Stan zadłużenia na koniec III kwartału 2025 r. – 51.676.475,65 zł, w tym:

1) obligacje w kwocie 12.610.000,00 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 „WIBOR” 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.

W dniu 17.07.2024 r. Powiat Gorzowski zawarł umowę z Bankiem Ochrony Środowiska S.A. w Warszawie na usługę związaną z emisją obligacji w kwocie 14.610.000,00 zł w celu wydłużenia okresu spłaty pozostałej kwoty obligacji z 4 lat na 11 lat, to jest do roku 2035.

Harmonogram wykupu obligacji ujętych w WPF

L.p.	ROK	WYKUP
1.	2014	0
2.	2015	0
3.	2016	0
4.	2017	0
5.	2018	0
6.	2019	0
7.	2020	0
8.	2021	0
9.	2022	0
10.	2023	0
11.	2024	0
12.	2025	0
13.	2026	2 000 000,00
14.	2027	2 610 000,00
15.	2028	1 000 000,00
16.	2029	1 000 000,00
17.	2030	1 000 000,00
18.	2031	1 000 000,00
19.	2032	1 000 000,00
20.	2033	1 000 000,00
21.	2034	1 000 000,00
22.	2035	1 000 000,00
	RAZEM	12 610 000,00

2) pożyczka z budżetu państwa w kwocie 39.066.475,65 zł

Harmonogram spłaty pożyczki ujętej w WPF

	WYKUP
2014	0,00
2015	0,00
2016	0,00
2017	0,00
2018	0,00
2019	0,00
2020	0,00
2021	0,00
2022	0,00
2023	0,00
2024	0,00
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
RAZEM	39.066.475,65

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 wyniosła 39.566.475,65 zł.

II. Planowane zadłużenie na koniec 2025 r.

Planuje się zadłużenie Powiatu Gorzowskiego na koniec 2025 roku w kwocie 51.576.475,65 zł, z tego:

1. z tytułu obligacji w kwocie 12.610.000,00 zł,
2. z pożyczki z budżetu państwa w kwocie 38.966.475,65 zł.

Wskaźnik zadłużenia (60%) przy planowanych dochodach budżetowych na koniec III kwartału 2025 r. w kwocie 125.973.520,71 zł, wynosi:

a) bez pożyczki z budżetu państwa

$$\frac{12.610.000,00 \text{ zł}}{125.973.520,71 \text{ zł}} = 10,01 \%$$

b) z pożyczką z budżetu państwa

$$\frac{51.576.475,65 \text{ zł}}{125.973.520,71 \text{ zł}} = 40,94 \%$$

Wskaźnik spłaty (15%) przy planowanych dochodach budżetowych na koniec III kwartału 2025 r. w kwocie 125.973.520,71 zł, wynosi:

$$\frac{2.809.403,00 \text{ zł}}{125.973.520,71 \text{ zł}} = 2,23 \%$$

Prognozuje się, że zadłużenie Powiatu w latach od 2026 do 2042, będzie następujące:

2026 r. – 49.476.475,65zł,	2027 r. – 46.766.475,65zł,	2028 r. – 43.166.475,65zł,
2029 r. – 39.566.475,65zł,	2030 r. – 35.966.475,65zł,	2031 r. – 32.366.475,65zł,
2032 r. – 28.766.475,65zł,	2033 r. – 25.166.475,65zł,	2034 r. – 21.566.475,65zł,
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:

