

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej

na lata 2026 – 2029

I. WSTĘP I ZAŁOŻENIA

Wieloletnia Prognoza Finansowa (zwana dalej „WPF”) stanowi instrument wieloletniego planowania finansowego, służący ocenie długoterminowego potencjału w celu zaplanowania dochodów i niezbędnych wydatków oraz ustalenia możliwości inwestycyjnych. Zakres wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego określa art. 226 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2025r. poz. 1483), zwanej dalej „ustawą o finansach publicznych”. Podstawę opracowania WPF dla Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na lata 2026 – 2029 stanowił projekt planu finansowego na rok budżetowy 2026, historyczne dane z realizacji budżetów w poprzednich latach, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, planowane wykonanie na rok 2025, wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych we wrześniu 2025r. Obecnie Związek w ramach opracowanej Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego przygotowuje się do zawarcia umów partnerstwa z uczestnikami Związku, w celu wspólnej realizacji projektów partnerskich oraz do złożenia wniosków o dofinansowanie do dnia 31 grudnia 2025r. w ramach Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego (FEPZ) 2021-2027. Realizacja tych projektów planowana jest w latach 2026-2029. Związek jako Partner Wiodący będzie występował w roli wnioskodawcy i beneficjenta środków, w tym odpowiadać będzie za przeprowadzanie procedury udzielania zamówień publicznych i rozliczenia projektów z Instytucją Zarządzającą, natomiast za zabezpieczenie środków własnych na realizację inwestycji odpowiedzialni będą poszczególni partnerzy. Do czasu zawarcia umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania, Związek nie ujmuje tych inwestycji w WPF. W ramach zatwierdzonej Strategii ZIT i zawartego Porozumienia terytorialnego zaplanowana jest natomiast w WPF w latach 2026-2029 realizacja projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej”, współfinansowanego ze środków FEPZ 2021-2027. Projekt rozpoczął się 01.04.2025r. i będzie realizowany etapami, tj. etap I zostanie zrealizowany do 31.12.2025r., etap II - w 2026r., natomiast etap III – w latach 2027-2029r. W związku z planowaną realizacją projektów w ramach opracowanej Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego nie planuje się w latach 2026-2029 zmiany poziomu zatrudnienia. Art. 227 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej nie posiada długu i nie planuje zaciągać zobowiązań. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej została przygotowana na lata 2026 – 2029. Nie planuje się także wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, które przekraczałyby poza okres prognozy WPF. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy WPF. Prognozowanie

w kilkuletnim przedziale czasowym stwarza ryzyko niewłaściwego oszacowania przyjętych wartości, zarówno po stronie dochodów i po stronie wydatków, jak również relacji długu do dochodów, stąd WPF podlega zmianom w miarę potrzeb zachodzących na przełomie lat.

II. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ORAZ PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW NA 2026 ROK

1. Plan dochodów na 2026 rok stanowi kwota

1 106 244,84 złotych.

w tym:

– dochody bieżące

1 106 244,84 złotych.

W planie dochodów na rok 2026 nastąpił wzrost dochodów bieżących w stosunku do planu na 2025 rok, który spowodowany jest podniesieniem wysokości składek członkowskich, które mają obowiązywać od 1 stycznia 2026r. na podstawie *Uchwały Nr VIII/22/2025 Zgromadzenia Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej z dnia 28 sierpnia 2025r. w sprawie wysokości składki członkowskiej dla członków Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej i terminu jej płatności*, a także w związku z dotacjami o charakterze bieżącym na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych planowanymi na podstawie zawartych umów o dofinansowanie i Porozumienia terytorialnego dot. alokacji środków w ramach FEPZ 2021-2027 w związku z realizacją projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej” w ramach opracowanej Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Strefy Centralnej, realizowanego etapami w latach 2025-2029.

Związek nie planuje dochodów majątkowych w 2026 roku do czasu zawarcia w ramach opracowanej Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także o czasie zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane dochody na rok 2026 kształtują się następująco:

1) dział 750 – Administracja publiczna – plan dochodów Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2026 rok stanowi kwota

1 106 244,84 złotych,

w tym:

a) dochody bieżące z tytułu wpłaty składek członkowskich stanowi kwota

713 040,75 złotych,

z tego:

Gmina Wierzchowo	18 094,50 złotych,
Gmina Złocieniec	66 834,00 złotych,
Gmina Czaplinek	48 798,00 złotych,
Gmina Węgorzyno	28 287,00 złotych,
Gmina Resko	31 428,00 złotych,
Gmina Radowo Małe	14 571,00 złotych,

Miasto Świdwin	61 533,00 złotych,
Gmina Świdwin	24 642,00 złotych,
Gmina Brzeźno	11 412,00 złotych,
Gmina Połczyn-Zdrój	60 313,50 złotych,
Gmina Rąbino	14 620,50 złotych,
Gmina Sławoborze	16 677,00 złotych,
Gmina Kalisz Pomorski	30 424,50 złotych,
Powiat Drawski	117 558,00 złotych,
Powiat Łobeski	73 248,75 złotych,
Powiat Świdwiński	94 599,00 złotych.

- b) **dochody bieżące z tytułu** dotacji o charakterze bieżącym na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych stanowi kwota 393 204,09 złotych,

z tego:

- dofinansowanie z tytułu płatności końcowej projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej” współfinansowanego w ramach FEPZ 2021-2027 Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz Partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.1 Rozwój obszarów miejskich (ZIT) stanowi kwota 29 469,07 złotych,
- dofinansowanie projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej etap II” współfinansowanego w ramach FEPZ 2021-2027 Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz Partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.1 Rozwój obszarów miejskich (ZIT) stanowi kwota 363 735,02 złotych.

2. Plan wydatków na 2026 rok stanowi kwota

1 197 292,50 złotych,

w tym:

– **wydatki bieżące**

1 197 292,50 złotych.

W planie na rok 2026 w stosunku do planu wydatków na 2025 rok widoczny jest wzrost wydatków bieżących wynikający z realizacji w ramach FEPZ 2021-2027 projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej”, realizowany etapami w latach 2025-2029 w ramach opracowanej Strategii Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych Miejskiego Obszaru Funkcjonalnego Strefy Centralnej, a także planowanych podwyżek wynagrodzeń pracowników Związku.

Związek nie planuje wydatków majątkowych w 2026 roku do czasu zawarcia w ramach opracowanej Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także o czasie zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane wydatki na rok 2026 kształtują się następująco:

- 1) **dział 750 – Administracja publiczna** – plan wydatków Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2026 rok stanowi kwota **1 196 092,50 złotych,**

w tym:

a) **wydatki bieżące** stanowi kwota **1 196 092,50 złotych,**

z tego:

– wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwota 919 016,75 złotych,

2) **dział 758 – Różne rozliczenia** – w planie finansowym Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2026 rok ujęto **rezerwę ogólną** na nieprzewidziane wydatki w kwocie **1 200,00 złotych.**

3. **Plan przychodów na 2026 rok stanowi kwota** **91 047,66 złotych,**

w tym:

– **nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych** **91 047,66 złotych.**

W 2026 roku planowane dochody są niższe od planowanych wydatków, zatem plan finansowy na 2026 rok zamyka się planowanym deficytem w wysokości 91 047,66 złotych, który zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 91 047,66 złotych. Projekt planu finansowego spełnia regułę zapisaną w art. 242 ustawy o finansach publicznych – zaplanowane wydatki bieżące są równe zaplanowanym dochodom bieżącym powiększonym o przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W związku z brakiem przypadających w roku 2026:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych,
 - 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych,
 - 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,
 - 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- nie ma zastosowania relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

III. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ORAZ PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW NA 2027 ROK

1. **Plan dochodów na 2027 rok stanowi kwota** **1 193 519,53 złotych,**

w tym:

– **dochody bieżące** **1 193 519,53 złotych.**

W 2027 roku planuje się dochody bieżące z tytułu wpłaty składek członkowskich na tym samym poziomie co w roku 2026. Różnice w kwotach wynikają jedynie z różnic w wysokości planowanych dotacji o charakterze bieżącym na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w związku z realizacją projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej”, realizowanego etapami w latach 2025-2029 w ramach FEPZ 2021-2027.

Związek nie planuje dochodów majątkowych w 2026 roku do czasu zawarcia w ramach opracowanej Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia

terytorialnego umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także do czasu zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane dochody na rok 2027 kształtują się następująco:

1) dział 750 – Administracja publiczna – plan dochodów Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2027 rok stanowi kwota **1 193 519,53 złotych,**
z tego:

a) **dochody bieżące** z tytułu wpłaty składek członkowskich stanowi kwota 713 040,75 złotych,

b) **dochody bieżące z tytułu** dotacji o charakterze bieżącym na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych stanowi kwota 480 478,78 złotych,

z tego:

- dofinansowanie z tytułu płatności końcowej projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej etap II” współfinansowanego w ramach FEPZ 2021-2027 Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz Partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.1 Rozwój obszarów miejskich (ZIT) stanowi kwota 32 777,50 złotych,
- dofinansowanie projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej etap III” współfinansowanego w ramach FEPZ 2021-2027 Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz Partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.1 Rozwój obszarów miejskich (ZIT) stanowi kwota 447 701,28 złotych.

2. Plan wydatków na 2027 rok stanowi kwota **1 196 226,57 złotych,**

w tym:

– **wydatki bieżące** **1 196 226,57 złotych.**

W 2027 roku planuje się wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne na tym samym poziomie co w roku 2026. Różnice w kwotach wynikają jedynie z różnic w wysokości dodatkowego wynagrodzenia rocznego za poszczególne lata, zmiany wysokości dodatków stażowych oraz planowanej w 2027 roku wypłaty nagrody jubileuszowej dla jednego z pracowników. Pozostałe wydatki bieżące planowane w 2027 roku są wyższe w stosunku do roku bazowego 2026 o poziom wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych we wrześniu 2025r.

Związek nie planuje wydatków majątkowych w 2027 roku do czasu zawarcia w ramach opracowanej Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także do czasu zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane wydatki na rok 2026 kształtują się następująco:

- 1) **dział 750 – Administracja publiczna** – plan wydatków Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2027 rok stanowi kwota **1 194 976,57 złotych,**
w tym:
a) **wydatki bieżące** stanowi kwota **1 194 976,57 złotych,**
z tego:
– wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwota **947 242,70 złotych,**

2) **dział 758 – Różne rozliczenia**

W planie finansowym Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2027 rok ujęto **rezerwę ogólną** na nieprzewidziane wydatki w kwocie **1 250,00 złotych.**

3. **Plan przychodów na 2027 rok stanowi kwota** **2 707,04 złotych.**

- w tym:
– **nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych** **2 707,04 złotych.**

W 2027 roku planowane dochody są niższe od planowanych wydatków, zatem plan finansowy na 2027 rok zamyka się planowanym deficytem w wysokości 2 707,04 złotych, który zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 2 707,04 złotych. Projekt planu finansowego spełnia regułę zapisaną w art. 242 ustawy o finansach publicznych – zaplanowane wydatki bieżące są równe zaplanowanym dochodom bieżącym powiększonym o przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W związku z brakiem przypadających w roku 2027:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych,
 - 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych,
 - 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,
 - 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- nie ma zastosowania relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

IV. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ORAZ PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW NA 2028 ROK

1. **Plan dochodów na 2028 rok stanowi kwota** **1 160 645,92 złotych.**

- w tym:
– **dochody bieżące** **1 160 645,92 złotych.**

W 2028 roku planuje się dochody bieżące z tytułu wpłaty składek członkowskich na tym samym poziomie co w latach 2026-2027. Różnice w kwotach wynikają jedynie z różnic w wysokości planowanych dotacji o charakterze bieżącym na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w związku z realizacją projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej”, realizowanego etapami w latach 2025-2029 w ramach FEPZ 2021-2027.

Związek nie planuje dochodów majątkowych w 2028 roku do czasu zawarcia w ramach opracowanej Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także do czasu zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane dochody na rok 2028 kształtują się następująco:

1) dział 750 – Administracja publiczna – plan dochodów Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2028 rok stanowi kwota **1 160 645,92 złotych,**

z tego:

a) **dochody bieżące** z tytułu wpłaty składek członkowskich stanowi kwota 713 040,75 złotych,

b) **dochody bieżące z tytułu** dotacji o charakterze bieżącym na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych stanowi kwota **447 605,17 złotych,**

z tego:

- dofinansowanie projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej etap III” współfinansowanego w ramach FEPZ 2021-2027 Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz Partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.1 Rozwój obszarów miejskich (ZIT) stanowi kwota 447 605,17 złotych.

2. Plan wydatków na 2028 rok stanowi kwota **1 225 426,67 złotych,**

w tym:

– **wydatki bieżące** **1 225 426,67 złotych.**

W 2028 roku planuje się wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne na tym samym poziomie co w latach 2026-2027. Różnice w kwotach wynikają jedynie z różnic w wysokości dodatkowego wynagrodzenia rocznego za poszczególne lata, zmiany wysokości dodatków stażowych oraz planowanych w 2028 roku wypłat nagród jubileuszowych dla trzech pracowników. Pozostałe wydatki bieżące planowane w 2028 roku są wyższe w stosunku do roku bazowego 2026 o poziom wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych we wrześniu 2025r.

Związek nie planuje wydatków majątkowych w 2028 roku do czasu zawarcia w ramach opracowanej Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także do czasu zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane wydatki na rok 2028 kształtują się następująco:

1) **dział 750 – Administracja publiczna** – plan wydatków Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2028 rok stanowi kwota **1 224 176,67 złotych,**

w tym:

a) **wydatki bieżące** stanowi kwota **1 224 176,67 złotych,**

z tego:

– wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwota **986 137,51 złotych,**

2) **dział 758 – Różne rozliczenia** – w planie finansowym Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2028 rok ujęto **rezerwę ogólną** na nieprzewidziane wydatki w kwocie **1 250,00 złotych.**

3. **Plan przychodów na 2028 rok stanowi kwota** **64 780,75 złotych,**

w tym:

– **nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych** **64 780,75 złotych.**

W 2028 roku planowane dochody są niższe od planowanych wydatków, zatem plan finansowy na 2028 rok zamyka się planowanym deficytem w wysokości 64 780,75 złotych, który zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 64 780,75 złotych. Projekt planu finansowego spełnia regułę zapisaną w art. 242 ustawy o finansach publicznych – zaplanowane wydatki bieżące są równe zaplanowanym dochodom bieżącym powiększonym o przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W związku z brakiem przypadających w roku 2028:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych,
 - 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych,
 - 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,
 - 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- nie ma zastosowania relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

V. PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ORAZ PRZYCHODÓW I ROZCHODÓW NA 2029 ROK

1. **Plan dochodów na 2029 rok stanowi kwota** **1 160 645,92 złotych,**

w tym:

– **dochody bieżące** **1 160 645,92 złotych.**

W 2029 roku planuje się dochody bieżące z tytułu wpłaty składek członkowskich na tym samym poziomie co w latach 2026-2028. Różnice w kwotach wynikają jedynie z różnic w wysokości planowanych dotacji o charakterze bieżącym na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w związku z realizacją projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej”, realizowanego etapami w latach 2025-2029 w ramach FEPZ 2021-2027.

Związek nie planuje dochodów majątkowych w 2029 roku do czasu zawarcia w ramach opracowanej Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także do czasu zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane dochody na rok 2029 kształtują się następująco:

- 1) dział 750 – Administracja publiczna** – plan dochodów Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2029 rok stanowi kwota **1 160 645,92 złotych,**
z tego:
- a) **dochody bieżące** z tytułu wpłaty składek członkowskich stanowi kwota 713 040,75 złotych,
- b) **dochody bieżące z tytułu** dotacji o charakterze bieżącym na projekty finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych stanowi kwota 447 605,17 złotych,
z tego:
- dofinansowanie projektu pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej etap III” współfinansowanego w ramach FEPZ 2021-2027 Priorytet 7 Fundusze Europejskie na rzecz Partnerskiego Pomorza Zachodniego, Działanie 7.1 Rozwój obszarów miejskich (ZIT) stanowi kwota 447 605,17 złotych.

2. Plan wydatków na 2029 rok stanowi kwota **1 197 329,26 złotych,**

w tym:

- **wydatki bieżące** **1 197 329,26 złotych.**

W 2029 roku planuje się wydatki bieżące na wynagrodzenia i pochodne na tym samym poziomie co w latach 2026-2028. Różnice w kwotach wynikają jedynie z różnic w wysokości dodatkowego wynagrodzenia rocznego za poszczególne lata oraz zmiany wysokości dodatków stażowych. Pozostałe wydatki bieżące planowane w 2029 roku są wyższe w stosunku do roku bazowego 2026 o poziom wskaźnika cen towarów i usług konsumpcyjnych we wrześniu 2025r.

Związek nie planuje wydatków majątkowych w 2029 roku do czasu zawarcia w ramach opracowanej Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej i zawartego Porozumienia terytorialnego umów partnerstwa z członkami Związku, określającymi warunki współpracy oraz aktualne wartości realizowanych projektów, a także do czasu zatwierdzenia przez Instytucję Zarządzającą wniosków o dofinansowanie określających ostateczne kwoty dofinansowania.

W poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej planowane wydatki na rok 2029 kształtują się następująco:

1) **dział 750 – Administracja publiczna** – plan wydatków Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2029 rok stanowi kwota **1 196 079,26 złotych,**

w tym:

a) **wydatki bieżące** stanowi kwota 1 196 079,26 złotych,

z tego:

– wydatki na wynagrodzenia i pochodne stanowi kwota 953 369,90 złotych,

2) **dział 758 – Różne rozliczenia** – w planie finansowym Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej na 2029 rok ujęto **rezerwę ogólną** na nieprzewidziane wydatki w kwocie **1 250,00 złotych.**

3. **Plan przychodów na 2029 rok stanowi kwota** **36 683,34 złotych,**

w tym:

– **nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych** **36 683,34 złotych.**

W 2029 roku planowane dochody są niższe od planowanych wydatków, zatem plan finansowy na 2029 rok zamyka się planowanym deficytem w wysokości 36 683,34 złotych, który zostanie sfinansowany nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 36 683,34 złotych. Projekt planu finansowego spełnia regułę zapisaną w art. 242 ustawy o finansach publicznych – zaplanowane wydatki bieżące są równe zaplanowanym dochodom bieżącym powiększonym o przychody z tytułu nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych.

W związku z brakiem przypadających w roku 2029:

- 1) spłat rat kredytów i pożyczek, o których mowa w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych,
 - 2) wykupów papierów wartościowych emitowanych na cele określone w art. 89 ust. 1 pkt 2-4 oraz art. 90 ustawy o finansach publicznych,
 - 3) spłat rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2, innych niż określone w pkt 1, z wyłączeniem rat zobowiązań określonych w art. 91 ust. 3 pkt 1,
 - 4) potencjalnych spłat kwot wynikających z udzielonych poręczeń i gwarancji,
- nie ma zastosowania relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

VI. ZADŁUŻENIE

Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej nie posiada i nie planuje zaciągać żadnych pożyczek i kredytów w latach 2026-2029. Związek Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej nie posiada i nie planuje też udzielać żadnych poręczeń ani gwarancji w latach 2026-2029.

VII. OPIS PROJEKTÓW REALIZOWANYCH W LATACH 2026 – 2029

W załączniku nr 3 „Wykazie przedsięwzięć do WPF” do Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2026-2029 zaplanowano następujący projekt Związku Zachodniopomorskiej Strefy Centralnej, który

będzie realizowany w dziale 750 – Administracja publiczna, w rozdziale 75095 – Pozostała działalność:

1. Projekt pn. „Budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej”

Projekt realizowany jest w ramach zawartego w dniu 24.12.2024r. z Zarządem Województwa Zachodniopomorskiego Porozumienia terytorialnego dot. alokacji środków w ramach Funduszy Europejskich dla Pomorza Zachodniego (FEPZ) 2021-2027. Projekt jest wpisany do Strategii terytorialnej ZIT MOF Strefy Centralnej w ramach Działania 7.1 Rozwój obszarów miejskich (ZIT) Programu Fundusze Europejskie dla Pomorza Zachodniego 2021-2027 i obejmuje budowanie zdolności administracyjnych Partnerstwa Strefy Centralnej, co ma na celu wzmocnienie potencjału jednostek samorządu terytorialnego i wspieranie Strategii ZIT MOF Strefy Centralnej, podniesienie kwalifikacji zawodowych pracowników Związku oraz pracowników merytorycznych Partnerów, wspieranie realizacji projektów partnerskich dla MOF Strefy Centralnej, a tym samym wzmocnienie potencjału Strefy Centralnej i podniesienie jej konkurencyjności. Projekt będzie realizowany etapami w okresie 01.04.2025r. - 31.12.2029r., tj. etap I - w roku 2025, etap II – w roku 2026, etap III – w latach 2027-2029. Wnioski o dofinansowanie składane są osobno na każdy etap realizacji projektu. Podpisano umowy o dofinansowanie projektu na realizację etapu I (umowa nr FEPZ.07.01-IZ.00-0001/25 z dnia 01.07.2025r.) oraz etapu II (umowa nr FEPZ.07.01-IZ.00-0015/25-00 z dnia 28.10.2025r.). Do dnia 31.12.2025r. planuje się złożyć wniosek o dofinansowanie III etapu projektu. Projekt obejmuje dwa zadania:

- a) bezpośrednie koszty personelu – koszty te są związane z kosztami personelu zaangażowanego do realizacji projektu ZIT MOF Strefy Centralnej, na który składa się od 6 (w roku 2025) do 7 (w latach 2026-2029) wykwalifikowanych i doświadczonych pracowników. Koszty te rozliczane są przy zastosowaniu stawek jednostkowych dla poszczególnych stanowisk pracy zaangażowanych do realizacji projektu określonych w *Metodologii obliczania godzinowej stawki wynagrodzenia personelu*, stanowiącej załącznik do wniosku o dofinansowanie oraz umowy o dofinansowanie projektu,
- b) pozostałe koszty bezpośrednie oraz koszty pośrednie – koszty te obejmują:
 - pozostałe koszty bezpośrednie, tj.:
 - organizację spotkań w ramach partnerstwa związanych z rozwijaniem współpracy wewnątrz partnerstwa, jak i spotkań sieciujących między partnerstwami pozwalających na wymianę doświadczeń w ramach obszarów funkcjonalnych,
 - koszty szkolenia personelu projektu (w tym koszty delegacji) służące podnoszeniu kwalifikacji zawodowych personelu projektu,
 - koszty organizacji specjalistycznych szkoleń mających na celu wsparcie funkcjonowania partnerów społecznych i gospodarczych,
 - zakup sprzętu komputerowego wraz z oprogramowaniem z uwagi na wymagania techniczne nowego systemu operacyjnego Windows11 (zaplanowany w roku 2025) oraz zakup innego niezbędnego wyposażenia/mebli (zaplanowany w latach 2026-2029),
 - koszty pośrednie, tj.:
 - działania informacyjno-promocyjne,
 - koszty utrzymania powierzchni biurowych (czynsz, najem, opłaty administracyjne),
 - wydatki związane z prowadzeniem wyodrębnionego na rzecz projektu subkonta na rachunku płatniczym oraz opłaty pobierane od dokonywanych transakcji płatniczych,
 - opłaty za energię elektryczną, gazową i wodę, opłaty przesyłowe, opłaty za odprowadzanie ścieków, opłaty za wywóz odpadów komunalnych,
 - koszty materiałów biurowych i eksploatacyjnych,
 - koszty usług telefonicznych, internetowych, kurierskich, usług powielania dokumentów,
 - koszty ochrony i sprzątania pomieszczeń, w tym środków czystości, dezynsekcji, dezynfekcji, deratyzacji tych pomieszczeń.