

**Uchwała Nr LX/733/24  
Rady Powiatu Stargardzkiego  
z dnia 27 marca 2024 roku**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu  
Stargardzkiego na lata 2024-2034**

Na podstawie art. 229 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.)

**Rada Powiatu Stargardzkiego uchwała, co następuje:**

§ 1. W uchwale Nr LVII/690/23 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 20 grudnia 2023 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2024-2034 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: „ w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2024-2032 ”,
- 2) załącznik Nr 1 do uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 1 do niniejszej uchwały,
- 3) załącznik Nr 2 do uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 4) załącznik Nr 3 do uchwały otrzymuje brzmienie jak załącznik Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady  
Powiatu Stargardzkiego**

*Zdzisław Rygiel*



# Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Stargardzkiego na lata 2024-2032

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr LX/733/24  
Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 27 marca 2024 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
<b>9</b>	<b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	86 555,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	86 555,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	86 555,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	366 856,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	366 856,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	366 856,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	913 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	913 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.4.1.1	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	850 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10</b>	<b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>	<b>x</b>
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	28 626 872,73	33 089 238,56	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	547 256,13	180 400,00	180 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	28 079 616,60	32 908 838,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.2	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.3	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.4	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.5	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w pkt 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 000 000,00	3 000 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 206 556,00	2 156 306,00	2 156 306,00	417 600,00	417 600,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	29 439,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 10.7.3.	29 439,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r., w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.2.1.1	dokonywana w formie wydatku bieżącego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.7.3	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.8	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.9	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Przewodniczący Rady  
Powiatu Stargardzkiego**

*Zdzisław Rygiel*

## **Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2024-2032**

### **1. Ogólne założenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Stargardzkiego.**

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Stargardzkiego opracowano na lata 2024 – 2032, co wynika z prognozy kwoty długu stanowiącej część wieloletniej prognozy finansowej. Okres prognozy wynika z art. 227 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych. Przepis ten stanowi, iż WPF należy sporządzić na okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Prognozę kwoty długu stanowiącą część wieloletniej prognozy finansowej sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania.

Wartości w poszczególnych kategoriach zostały oszacowane w oparciu o szczegółową analizę wykonania budżetu w latach poprzednich oraz dane prognostyczne. Pomimo konieczności dostosowania prognoz do ograniczeń narzuconych przepisami ustawy o finansach publicznych dotyczących wskaźnika spłaty zadłużenia relacja, o której mowa w art. 243 ustawy została zachowana.

Odległy horyzont prognozowania zwiększa ryzyko niedokładnego oszacowania wartości przyjętych w porównaniu z faktycznie uzyskanymi. Mając to na uwadze przyjęto kroczący charakter prognozy (w kolejnych latach prognoza będzie uaktualniana o wartości obecnie nieznanne) oraz ostrożnościowy scenariusz prognozy.

### **2. Prognoza dochodów.**

Dochody budżetu zostały przedstawione w WPF w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych, tj. w podziale na dochody bieżące i dochody majątkowe, w tym dochody ze sprzedaży majątku. Samorząd powiatowy jest znacznie uzależniony od dochodów zewnętrznych, dochody własne stanowią bowiem bardzo znikome źródło finansowania zadań publicznych, a prognozowanie w tak dalekiej przyszłości (do 2032 roku) środków zewnętrznych na które powiat nie ma wpływu obarcza wieloletnie prognozowanie znacznym ryzykiem.

Dochody roku 2024 zostały zaplanowane na podstawie materiałów planistycznych dysponentów środków budżetowych oraz pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak: FB-1.3111.24.2024.NK.4 z dnia 22 lutego 2024 roku informujące o ostatecznych kwotach dotacji celowych dla Powiatu na finansowanie ustawowo zleconych zadań z zakresu administracji rządowej i innych zadań zleconych jednostkom samorządu terytorialnego ustawami oraz dotacji na dofinansowanie ich zadań własnych, a także na zadania realizowane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, pisma Ministra Finansów znak: ST3.4750.3.2024 z dnia 7 lutego 2024

roku w sprawie kwoty subwencji, wpłat, udziałów w PIT i CIT wynikających z ustawy budżetowej na rok 2024.

Przy opracowywaniu WPF uwzględniono również wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych dla potrzeb sporządzania wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego.

Tabela. Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne na lata 2024-2032

ROK	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032
PKB (w %)	103,00	103,40	103,10	103,00	102,80	102,60	102,50	102,40	102,30
Inflacja (w %)	106,60	104,10	103,10	102,50	102,50	102,50	102,50	102,50	102,50

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. (Aktualizacja – październik 2023 r.)

### 1) Dochody bieżące.

Szacując dochody bieżące z poszczególnych źródeł, wzięto pod uwagę przede wszystkim możliwości ich pozyskania oraz faktycznie zrealizowane dochody w okresie ostatnich trzech lat.

Należy stwierdzić, że źródła dochodów naszego Powiatu poza subwencjami, udziałami w podatkach oraz dotacjami przeznaczonymi na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami są ograniczone. Ze znacznych dochodów własnych należy wymienić: opłaty komunikacyjne, opłaty za wydanie prawa jazdy, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty za udostępnianie dokumentacji z zasobu geodezyjnego i kartograficznego, opłaty za pobyt w domu pomocy społecznej, zwrot kosztów wnoszonych przez gminy i powiaty za dzieci umieszczone w pieczy zastępczej naszego powiatu. Uzupełniają je dochody za gospodarowanie majątkiem Skarbu Państwa oraz dochody z najmu i dzierżawy majątku powiatu. Te ostatnie realizowane są przez jednostki organizacyjne powiatu z mienia rozdysponowanego. Twarde reguły ustalania WPF stawiają przed powiatem konieczność zwiększenia efektywności pozyskiwania dochodów bieżących z posiadanego majątku oraz z majątku Skarbu Państwa, którym gospodaruje powiat.

Prognozowane dochody bieżące w roku 2024 zawierają środki unijne, które dotyczą projektów pn.: „Program ERASMUS +” oraz „ERASMUS - ZS 5 2024”

## 2) Dochody majątkowe.

Dochody majątkowe oszacowane zostały w oparciu o:

- a) stan posiadania nieruchomości, które mogą być przeznaczone do zbycia,
- b) warunki rynkowe zbycia nieruchomości,
- c) możliwości pozyskania dotacji z krajowych programów rządowych,
- d) możliwości pozyskania dotacji z programów unijnych,
- e) możliwości pozyskania dotacji na pomoc finansową od gmin powiatu stargardzkiego.

W 2024 roku dochody majątkowe obejmują środki pochodzące z:

1. Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację:
  - 1) zadania pn.: „Przebudowa ulicy Kochanowskiego wraz ze skrzyżowaniem z ulicą Okrzei w Stargardzie” – 11.400.000,00 złotych,
  - 2) zadania pn.: „Modernizacja drogi powiatowej 1704Z” – 1.960.000,00 złotych,
  - 3) zadania pn.: „Modernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie – poprawa efektywności energetycznej budynku oraz dostosowanie do warunków bezpieczeństwa pożarowego” – 5.100.000,00 złotych.
2. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.: „Przebudowa ul. Sadowej w Stargardzie” – 1.280.000,00 złotych,
3. pomocy finansowej od:
  - 1) Gminy Miasto Stargard na zadanie pn.
    - a) „Przebudowa ul. Sadowej w Stargardzie” – 2.412.000,00 złotych,
    - b) „Modernizacja dachu budynku Centrum Kształcenia Zawodowego” – 270.000,00 złotych.
  - 2) Gminy Stargard na zadanie pn.
    - a) „Budowa przystanku komunikacji zbiorowej wraz z przejściem dla pieszych w ciągu DP 1709Z na odc. Stargard-Żarowo” – 65.000,00 złotych,
    - b) „Modernizacja drogi 1726Z i 1730Z Trzebiatów, Pęczino, Ulikowo” – 360.000,00 złotych.
  - 3) Gminy Dobrzany na zadanie pn. „Modernizacja drogi 1740Z Kozy-Dobrzany” – 115.000,00 złotych.
4. dotacji z budżetu państwa na zadania zlecone z zakresu administracji rządowej na zadanie pn. „Zakup urządzeń na potrzeby Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru” – 41.000,00 złotych,
5. środków unijnych na zadanie pn. Program "Cyberbezpieczny samorząd" – 850.000,00 złotych,
6. dochodów ze sprzedaży majątku powiatu – 501.803,60 złotych.

W 2025 roku dochody majątkowe obejmują środki pochodzące z:

1. Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg na realizację zadania pn.: „Przebudowa ul. Sadowej w Stargardzie” – 2.681.919,28 złotych,
2. Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych na realizację:
  - 1) zadania pn.: „Modernizacja sieci dróg w powiecie stargardzkim” – 23.845.000,00 złotych,
  - 2) zadania pn.: „Modernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie – poprawa efektywności energetycznej budynku oraz dostosowanie do warunków bezpieczeństwa pożarowego” – 5.100.000,00 złotych.
3. pomocy finansowej od Gminy Miasto Stargard na zadanie pn. „Przebudowa ul. Sadowej w Stargardzie” – 1.153.727,35 złotych,
4. pomocy finansowej od Gmin z tytułu realizacji zadania pn.: „Modernizacja sieci dróg w powiecie stargardzkim” – 627.500,00 złotych,
5. dochodów ze sprzedaży majątku powiatu – 492.804,00 złotych.

W latach 2026 – 2029 zaplanowana kwota dochodów majątkowych pochodzi ze sprzedaży majątku powiatu.

Na podstawie powyższych informacji przyjęto ostrożny scenariusz szacowania dochodów. Istotny wpływ dochodów na zachowanie relacji dotyczącej indywidualnego wskaźnika zadłużenia powoduje, iż w przypadku nieostrożnego, a nawet zbyt agresywnego scenariusza szacowania dochodów w porównaniu z ich faktycznym wykonaniem w latach historycznych, mogłyby się pojawić problemy z płynnością finansową.

W kolejnych latach Wieloletnia Prognoza Finansowa będzie uaktualniana o wartości obecnie nieznane.

### **3. Prognoza wydatków.**

W procesie prognozowania wydatków posłużono się trendem kształtowania się wydatków w przeszłości. Wydatki budżetu zostały przedstawione w szczególności wynikającej z art. 226 ustawy o finansach publicznych (wydatki bieżące, w tym na obsługę długu, wydatki majątkowe). Wydatki jednostek budżetowych na 2024 rok zostały zaplanowane w oparciu o istniejącą strukturę organizacyjną powiatu i zadania przez niego realizowane.

#### **1) Wydatki bieżące.**

Wydatki bieżące Powiatu oszacowane zostały w oparciu o ograniczenia nałożone art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych oraz o możliwości pozyskania dochodów bieżących. Pierwsze ograniczenie wyklucza możliwość uchwalenia budżetu w sytuacji, gdy planowane wydatki bieżące są wyższe od planowanych dochodów bieżących powiększonych o przychody z tytułu nadwyżki budżetu jednostki

samorządu terytorialnego z lat ubiegłych, pomniejszonej o środki 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków; spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych, 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 oraz wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, a w latach 2023-2025 także wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym wynikających z rozliczeń wyemitowanych papierów wartościowych, kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

Zaś drugie ograniczenie wskazuje relację, której nie można przekroczyć planując spłatę rat kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych, spłaty rat zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego i potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji. Należy podkreślić, że trudno jest budować budżet wg zasady zrównoważenia wydatków bieżących szczególnie przez powiaty, które mają ograniczone źródła dochodów bieżących.

## 2) Wydatki majątkowe.

Wydatki majątkowe powiatu w latach 2024 – 2025 zaplanowano w wielkościach wynikających z wykazu przedsięwzięć stanowiącego załącznik nr 3 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2024 – 2032 oraz planowanych wydatków jednorocznych, natomiast w okresie 2026-2032 zaplanowano tylko wydatki o charakterze jednorocznym na inwestycje z udziałem pomocy finansowej. Największą kwotę na wydatki majątkowe przewiduje się w roku 2025.

Wydatki te oszacowano w oparciu o możliwości finansowe wynikające z pozyskania dochodów majątkowych, posiadanego stanu zadłużenia i ograniczeń nałożonych art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych.

Wyszczególnienie	2024
	Wartość zadania
Przebudowa ulicy Kochanowskiego wraz ze skrzyżowaniem z ulicą Okrzei w Stargardzie	11 400 000,00
Przebudowa ul. Sadowej w Stargardzie	3 960 000,00
Modernizacja drogi powiatowej 1704Z	2 000 000,00
Modernizacja sieci dróg w powiecie stargardzkim	1 762 425,00
Wykonanie nowej nawierzchni jezdni DP 1716Z za miejscowością Kolin	1 000 000,00



Budowa przystanku komunikacji zbiorowej wraz z przejściem dla pieszych w ciągu DP 1709Z na odc. Stargard-Żarowo	<b>130 000,00</b>
Przebudowa DP 4152Z i DP 1719Z na odc. od skrzyżowania z DW 106 do skrzyżowania z DW 142 - dokumentacja projektowa	<b>200 000,00</b>
Przebudowa ul. Głównej w Stargardzie - dokumentacja	<b>195 000,00</b>
Przebudowa drogi 1716Z. Etap G. ulica Wiejska w Dolicach - dokumentacja	<b>195 000,00</b>
Modernizacja drogi 1726Z i 1730Z Trzebiatów, Pęczino, Ulikowo	<b>850 000,00</b>
Modernizacja drogi 1740Z Kozy-Dobrzany	<b>230 000,00</b>
Dotacja dla Gminy Suchań na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 1735Z w miejscowości Słodkowo”	<b>53 000,00</b>
Dotacja dla Gminy Dolice na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 185Z w miejscowości Ziemomyśl A”	<b>50 000,00</b>
Pomoc finansowa dla Gminy Ińsko na zadanie pn. „Przebudowa drogi w miejscowości Ścienne”	<b>436 979,00</b>
Zakup programu do inwentaryzacji dróg na potrzeby ZDP	<b>120 000,00</b>
Zakup samochodu dostawczego na potrzeby ZDP	<b>150 000,00</b>
Zakup sprzętu na potrzeby ZDP (termos do transportu masy bitumicznej na gorąco wraz z przyczepą, piła do cięcia asfaltu, zagęszczarka do masy bitumicznej, młot drogowy wyburzeniowy, przyczepka transportowa do osprzętu)	<b>190 000,00</b>
Zwrot nakładów dla SPZZOZ w Gryficach zwiększających wartość nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni oznaczonej numerem działki 396/317 przy ul. Sikorskiego w Łobzie	<b>308 213,60</b>
Nabycie nieruchomości na potrzeby regulacji stanów prawnych posiadanego majątku	<b>70 000,00</b>
Zakup urządzeń na potrzeby Wydziału Geodezji, Kartografii i Katastru	<b>41 000,00</b>
Montaż systemu oddymiającego oraz wydzielenie strefy pożarowej w budynku Starostwa Powiatowego	<b>85 000,00</b>
Cyberbezpieczny samorząd	<b>913 978,00</b>
Modernizacja budynku przy ul. Bydgoskiej 13/15 w Stargardzie	<b>400 000,00</b>
Zakup oprogramowania na potrzeby Starostwa Powiatowego	<b>485 000,00</b>
Modernizacja Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie	<b>6 900 000,00</b>
Warsztaty zajęć praktycznych - ZSBT	<b>150 000,00</b>
Zakup samochodu na potrzeby ZSBT	<b>65 000,00</b>
Modernizacja dachu budynku Centrum Kształcenia Zawodowego	<b>270 000,00</b>
Modernizacja budynku Centrum Kształcenia Zawodowego - budynek Lider	<b>190 000,00</b>
Modernizacja toalet w budynku I Liceum Ogólnokształcącego - dokumentacja	<b>30 000,00</b>

Dotacja dla SPWZOZ Stargard na dofinansowanie modernizacji kasy parkingowej	<b>39 984,00</b>
Dotacja dla SPWZOZ Stargard na zakup stołu do masażu - REH	<b>9 996,00</b>
Dotacja dla SPWZOZ Stargard na zakup respiratora wyposażonego w sprężarkę dla potrzeb Sali nadzoru poznaczuleniowego	<b>56 000,00</b>
Dotacja dla SPWZOZ Stargard na zakup lodówko – zamrażarki dla potrzeb Laboratorium mikrobiologicznego	<b>4 000,00</b>
Modernizacja centrali telefonicznej w budynku Powiatowego Urzędu Pracy	<b>24 800,00</b>
Modernizacja Bursy Szkolnej	<b>220 000,00</b>
Zakup samochodu osobowego "mikrobusa" do przewozu wychowanków z niepełnosprawnościami przebywającymi w POW nr 1	<b>210 000,00</b>
Wkład własny do wniosku w ramach "Pomocy Finansowej dla jednostek samorządu terytorialnego z obszaru województwa zachodniopomorskiego z przeznaczeniem na poprawę i modernizację infrastruktury sportowej w 2024 r."	<b>40 000,00</b>
<b>Ogółem</b>	<b>33 435 375,60</b>

Lp.	Wyszczególnienie	2025
		Wartość zadania
1.	Przebudowa ul. Sadowej w Stargardzie	<b>3 963 838,56</b>
2.	Modernizacja sieci dróg w powiecie stargardzkim	<b>23 845 000,00</b>
3.	Modernizacja Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie	<b>5 100 000,00</b>
4.	Środki na inwestycje z udziałem pomocy finansowej	<b>992 112,07</b>
<b>Ogółem</b>		<b>33 900 950,63</b>

Poziom wydatków majątkowych w poszczególnych latach jest powiązany z dochodami majątkowymi na ich współfinansowanie. W przypadku pojawienia się nowych możliwości korzystania ze środków zewnętrznych na zadania majątkowe, będą one systematycznie wprowadzane po otrzymaniu dofinansowania.

Mając na uwadze sytuację społeczno-gospodarczą, uwarunkowania prawne funkcjonowania samorządu terytorialnego, a także czynniki zewnętrzne związane z sytuacją finansową Powiatu (m.in. niska samodzielność finansowa, zakres realizowanych zadań, stan zadłużenia SPWZOZ ) przyjęto ostrożny wariant prognozy wydatków. Ze względu na ograniczenia nałożone art. 242 i 243 ustawy o finansach publicznych realizacja przyszłych budżetów wymagać będzie podejmowania szeregu działań mających na celu dalszą racjonalizację wydatków budżetowych i to we wszystkich sferach działalności samorządu oraz zintensyfikowanie działań w zakresie wysokiej realizacji dochodów budżetowych.

#### **4. Wynik budżetu.**

Wynik budżetu to różnica między dochodami, a wydatkami budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w przypadku dochodów wyższych od wydatków stanowi nadwyżkę budżetu, a w odwrotnym przypadku deficyt budżetu.

W roku 2024 planuje się deficyt budżetu na poziomie 19.369.482,40 złotych, który zostanie pokryty:

- 1) kredytem zaciągniętym w banku krajowym – 6.142.992,00 złotych,
- 2) niewykorzystanymi środkami pieniężnymi na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 1.330.961,75 złotych,
- 3) rozliczeniem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków otrzymanych w 2023 roku – 269.955,15 złotych,
- 4) wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 11.293.839,50 złotych,
- 5) spłatą udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 331.734,00 złotych.

W roku 2024 planuję się deficyt budżetu natomiast kolejnych latach prognozy tj. w latach 2025-2032 przewiduje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę kredytów.

#### **5. Przychody.**

W roku 2024 planuję się przychody w wysokości 22.369.482,40 złotych pochodzące z:

- 1) kredytu w kwocie 6.142.992,00 złotych,
- 2) 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 1.330.961,75 złotych,
- 3) rozliczeniem środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków otrzymanych w 2023 roku – 269.955,15 złotych,
- 4) wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 14.293.839,50 złotych,
- 5) spłat udzielonych pożyczek w latach ubiegłych w kwocie 331.734,00 złotych.

Przychody zaplanowane w latach 2025-2026 pochodzą będą ze spłaty zwrotnej pożyczki udzielonej w 2018 roku dla Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie przez Powiat Stargardzki, natomiast w latach 2027-2032 nie planuje się przychodów budżetu.

## **6. Rozchody.**

W ramach rozchodów zaplanowano środki na spłatę zadłużenia zaciągniętego oraz planowanego do zaciągnięcia w okresie wieloletniej prognozy finansowej. Zobowiązania z tego tytułu sięgają roku 2032.

W roku 2024 planują się rozchody w wysokości 3.000.000,00 złotych, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów. W kolejnych latach obowiązywania prognozy tj. w latach 2025-2032 rozchody przeznaczone będą także na spłatę rat kapitałowych kredytów.

## **7. Kwota długu, spłata długu i relacja, o której mowa w art. 242 oraz 243 ustawy o finansach publicznych.**

Wykazana w poz. 6 Załącznika Nr 1 do Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota długu przedstawia planowaną kwotę zadłużenia na koniec każdego roku budżetowego.

Relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych została przedstawiona w pozycjach od 8.1 do 8.3.1. W okresie objętym prognozą spełniona zostanie relacja wynikająca z art. 243 ustawy o finansach publicznych.

Wskaźnik relacji określonej po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) na 2024 rok wyniesie 2,61 % i będzie niższy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy), który wyniesie 7,62 %.

Ustawa z dnia 14 października 2021 r. o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw daje możliwość wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 Ustawy o finansach publicznych – pozostawienia relacji 3-letniej, bądź wyboru relacji 7-letniej. Wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji dokonuje organ wykonawczy jednostki samorządu terytorialnego do dnia 31 grudnia 2021 r. i informuje o wyborze właściwą regionalną izbę obrachunkową oraz organ stanowiący tej jednostki.

Po dokonanej analizie, Zarząd Powiatu Stargardzkiego dokonał wyboru długości okresu stosowanego do wyliczenia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych wg średniej 7-letniej.

## 8. Planowane do realizacji w latach 2024-2027 przedsięwzięcia.

Załącznik Nr 3 do WPF Powiatu Stargardzkiego określa przedsięwzięcia planowane do realizacji na lata 2024-2027. Zostały one przedstawione w trzech kategoriach jako:

- 1) wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych,
- 2) wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego,
- 3) wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione).

W pierwszej kategorii przedsięwzięć uwzględniono wydatki na przedsięwzięcia z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych tj. związane z realizacją następujących projektów:

- 1) **Program ERASMUS +.** Realizowany w ramach programu ERASMUS+ Mobilność edukacyjna osób.
- 2) **ERASMUS - ZS 5 2024.** Realizowany w ramach programu ERASMUS+ Mobilność edukacyjna. Mobilność osób uczących się i kadry w ramach kształcenia zawodowego.
- 3) **Program "Cyberbezpieczny samorząd".** Program realizowany w ramach Programu Operacyjnego Fundusze Europejskie na Rozwój Cyfrowy 2021-2027.

W zestawieniu przedsięwzięć nie wykazano wydatków na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego ponieważ w chwili sporządzania wieloletniej prognozy finansowej nie są planowane.

W trzeciej kategorii przedsięwzięć ujęto pozostałe wieloletnie programy, projekty i zadania, z czego:

- 1) **Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem".** Zadanie w całości finansowane z dotacji otrzymanej z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej.
- 2) **Zwrot nakładów dla SPZZOZ w Gryficach zwiększających wartość nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni oznaczonej numerem działki 396/317 przy ul. Sikorskiego w Łobzie.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.
- 3) **Przebudowa ul. Głównej w Stargardzie.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.
- 4) **Przebudowa drogi 1716Z. Etap G. ulica Wiejska w Dolicach.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.

- 5) **Przebudowa ul. Sadowej w Stargardzie.** Zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg, dotacji pomocowej od Gminy Miasta Stargard oraz środków własnych.
- 6) **Modernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie – poprawa efektywności energetycznej budynku oraz dostosowanie do warunków bezpieczeństwa pożarowego.** Zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych oraz środków własnych.
- 7) **Montaż systemu oddymiającego oraz wydzielenie strefy pożarowej w budynku Starostwa Powiatowego.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.
- 8) **Przebudowa ulicy Kochanowskiego wraz ze skrzyżowaniem z ulicą Okrzei w Stargardzie.** Zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych.
- 9) **Zakup samochodu osobowego „mikrobus” do przewozu wychowanków z niepełnosprawnościami przebywających w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 1.** Zadanie finansowane ze środków Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych oraz środków własnych.
- 10) **Modernizacja drogi powiatowej 1704Z.** Zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych oraz środków własnych.
- 11) **Modernizacja sieci dróg w powiecie stargardzkim.** Zadanie finansowane ze środków Rządowego Funduszu Polski Ład Program Inwestycji Strategicznych oraz środków własnych.
- 12) **Warsztaty zajęć praktycznych – ZSBT.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.

## **9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych Powiatu Stargardzkiego.**

Powiat Stargardzki jest organem tworzącym dla Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie.

Zgodnie z art. 59 ust. 1 ustawy o działalności leczniczej samodzielny publiczny zakład opieki zdrowotnej pokrywa we własnym zakresie stratę netto w sposób określony w art. 57 ust. 2 pkt 1 cyt. ustawy tj. zmniejszając fundusz zakładu. Jeśli strata netto za rok obrotowy nie może być pokryta w sposób określony w ust. 1 oraz po dodaniu kosztów amortyzacji ma wartość ujemną zgodnie z ust. 2 cyt. ustawy podmiot tworzący może pokryć stratę netto za rok obrotowy samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, w kwocie jaka nie może być pokryta zgodnie z ust. 1, jednak nie wyższej niż suma straty netto i kosztów amortyzacji.

Od roku obrotowego 2015 Zakład wykazuje stratę, która nie może być pokryta we własnym zakresie. W związku z powyższym ujemny wynik Zakładu pokrywany jest środkami pochodzącymi z budżetu powiatu. Ze względu na ograniczone możliwości finansowe pokrycie wyniku SP WZOZ za 2016, 2017 i 2018 rozłożone zostało na dwa lata budżetowe.

Do chwili obecnej z budżetu Powiatu pokryto ujemny wynik finansowy Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie - za lata 2015 – 2019 oraz rok 2021.

**Wysokość środków budżetu Powiatu Stargardzkiego przeznaczona w latach 2016 - 2023 na pokrycie ujemnego wyniku finansowego SP WZOZ w Stargardzie**

Rok pokrycia straty	Wysokość straty (wartość ujemna) za rok:							Razem
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
	2 529 281,60	4 342 336,14	4 117 411,54	4 881 469,11	1 521 664,58	0	448 093,50	17 840 256,47
2016	2 529 281,60							2 529 281,60
2017		2 705 871,00						2 705 871,00
2018		1 636 465,14	1 900 000,00					3 536 465,14
2019			2 217 411,54	4 405 020,11				6 622 431,65
2020				476 449,00	1 521 664,58			1 998 113,58
2021								
2022								
2023							448 093,50	448 093,50
<b>Razem</b>	<b>2 529 281,60</b>	<b>4 342 336,14</b>	<b>4 117 411,54</b>	<b>4 881 469,11</b>	<b>1 521 664,58</b>	<b>0,00</b>	<b>448 093,50</b>	<b>17 840 256,47</b>

W związku z tym, że Szpital nie bilansuje swojej działalności, zachodziła konieczność dofinansowania również remontów i zakupów inwestycyjnych. I tak w okresie 2015 – 2024 przekazano Szpitalowi z budżetu dotacje na te cele łącznie w wysokości 2.758.024,31 złotych. W roku 2020 przekazano także dotację na wydatki związane z rozprzestrzenianiem się oraz walką ze skutkami wywoływanymi przez wirus SARS-CoV-2 w wysokości 170.000,00 złotych a w roku 2024 dotacje w wysokości 109.980,00 złotych na dofinansowanie zakupu stołu do masażu – REH, modernizację kasy parkingowej, zakup respiratora wyposażonego w sprężarkę dla potrzeb Sali nadzoru poznieczuleniowego, oraz zakup lodówko – zamrażarki dla potrzeb Laboratorium mikrobiologicznego.

Ponadto w 2018 roku z uwagi na utratę płynności finansowej udzielono Szpitalowi pożyczki długoterminowej w kwocie 1.200.000,00 zł.

Łącznie z budżetu powiatu przekazano Szpitalowi do chwili obecnej kwotę 22.078.260,78 złotych.

## WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ POWIATU STARGARDZKIEGO REALIZOWANYCH W LATACH 2024-2027

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.	<b>Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego :</b>				<b>64 807 425,36</b>	<b>28 626 872,73</b>	<b>33 089 238,56</b>	<b>180 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>61 896 511,29</b>
1.a	- wydatki bieżące				1 262 970,20	547 256,13	180 400,00	180 400,00	0,00	908 056,13
1.b	- wydatki majątkowe				63 544 455,16	28 079 616,60	32 908 838,56	0,00	0,00	60 988 455,16
1.1.	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), z tego:</b>				<b>1 314 988,20</b>	<b>1 280 834,13</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1 280 834,13</b>
1.1.1.	- wydatki bieżące				401 010,20	366 856,13	0,00	0,00	0,00	366 856,13
1.1.1.1	Program ERASMUS + – Mobilność edukacyjna osób	Zespół Szkół Budowlano – Technicznych	2023	2024	183 190,20	149 036,13	0,00	0,00	0,00	149 036,13
1.1.1.2	ERASMUS - ZS 5 2024 – Krótkoterminowa mobilność edukacyjna osób uczących się w ramach kształcenia i szkolenia zawodowego	Zespół Szkół Nr 5	2023	2024	217 820,00	217 820,00	0,00	0,00	0,00	217 820,00
1.1.2.	- wydatki majątkowe				913 978,00	913 978,00	0,00	0,00	0,00	913 978,00
1.1.2.1	Program "Cyberbezpieczny samorząd" – Bezpieczeństwo sieci informatycznej	Starostwo Powiatowe	2023	2024	913 978,00	913 978,00	0,00	0,00	0,00	913 978,00
1.2.	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1.2.1.	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2.	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.	<b>Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:</b>				<b>63 492 437,16</b>	<b>27 346 038,60</b>	<b>33 089 238,56</b>	<b>180 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>60 615 677,16</b>
1.3.1	- wydatki bieżące				861 960,00	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	541 200,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - Wieloaspektowa i kompleksowa pomoc niepełnosprawnemu dziecku	Poradnia Psychologiczno - Pedagogiczna	2022	2026	861 960,00	180 400,00	180 400,00	180 400,00	0,00	541 200,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				62 630 477,16	27 165 638,60	32 908 838,56	0,00	0,00	60 074 477,16
1.3.2.1	Zwrot nakładów dla SPZZOZ w Gryficach zwiększających wartość nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni oznaczonej numerem działki 396/317 przy ul. Sikorskiego w Łobzie – gospodarowanie majątkiem	Starostwo Powiatowe	2020	2024	1 894 213,60	308 213,60	0,00	0,00	0,00	308 213,60
1.3.2.2	Przebudowa ul. Głównej w Stargardzie – poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	200 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi 1716Z. Etap G. ulica Wiejska w Dolicach – poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2024	200 000,00	195 000,00	0,00	0,00	0,00	195 000,00
1.3.2.4	Przebudowa ul. Sądowej w Stargardzie – poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2022	2025	8 148 838,56	3 960 000,00	3 963 838,56	0,00	0,00	7 923 838,56
1.3.2.5	Modernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie – poprawa efektywności energetycznej budynku oraz dostosowanie do warunków bezpieczeństwa pożarowego – poprawa warunków edukacyjnych	Starostwo Powiatowe	2022	2025	12 000 000,00	6 900 000,00	5 100 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00



Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			od	do						
1.3.2.6	Montaż systemu oddymiającego oraz wydzielenie strefy pożarowej w budynku Starostwa Powiatowego - zapewnienie prawidłowego działania urzędu	Starostwo Powiatowe	2022	2024	90 000,00	85 000,00	0,00	0,00	0,00	85 000,00
1.3.2.7	Przebudowa ulicy Kochanowskiego wraz ze skrzyżowaniem z ulicą Okrzei w Stargardzie – poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2024	12 130 000,00	11 400 000,00	0,00	0,00	0,00	11 400 000,00
1.3.2.8	Zakup samochodu osobowego „mikrobus” do przewozu wychowanków z niepełnosprawnościami przebywających w Placówce Opiekuńczo – Wychowawczej Nr 1 – pomoc niepełnosprawnym wychowankom	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2023	2024	210 000,00	210 000,00	0,00	0,00	0,00	210 000,00
1.3.2.9	Modernizacja drogi powiatowej 1704Z – poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2024	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00
1.3.2.10	Modernizacja sieci dróg w powiecie stargardzkim – poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2023	2025	25 607 425,00	1 762 425,00	23 845 000,00	0,00	0,00	25 607 425,00
1.3.2.11	Warsztaty zajęć praktycznych – ZSBT – zapewnienie pomieszczeń do odbywania zajęć praktycznych uczniom	Zespół Szkół Budowlano – Technicznych	2023	2024	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	150 000,00

**Przewodniczący Rady  
Powiatu Stargardzkiego**

*Zdzisław Rygiel*

## UZASADNIENIE

Zapisy art. 226 ustawy o finansach publicznych nakazują by w załączniku do uchwały w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej określić między innymi przedsięwzięcia, ustalić dla nich limity wydatków na poszczególne lata oraz limit zobowiązań. Natomiast art. 231 tejże samej ustawy mówi, że zmiana kwot wydatków na realizację przedsięwzięć może nastąpić w wyniku podjęcia uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego, zmieniającej zakres wykonywania lub wstrzymującej wykonanie przedsięwzięcia. Z kolei art. 229 przywołanej wyżej ustawy stanowi, że wartości przyjęte w wieloletniej prognozie finansowej i w budżecie jednostki samorządu terytorialnego powinny być zgodne co najmniej w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu jednostki samorządu terytorialnego.

W załączniku Nr 1 zmienia się dla:

- 1) roku 2024 kwoty: dochodów, wydatków, wynik budżetu, przychodów, kwoty długu oraz kwoty zawarte w informacjach uzupełniających wynikające ze zmian budżetu.
- 2) lat 2025 -2032 kwoty dochodów, wydatków, wyniku budżetu, rozchodów, kwoty długu oraz kwoty zawarte w informacjach uzupełniających wynikające ze zwiększonych dochodów z części oświatowej subwencji ogólnej, zmiany wydatków na obsługę długu, rozliczenia kredytu roku 2023.

W załączniku Nr 3 dokonuje się zmian, łącznych nakładów finansowych, limitu wydatków w roku 2024, limitu zobowiązań w zakresie ogółem oraz w zakresie wydatków na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych i wydatków na programy, projekty lub zadania pozostałe w wyniku:

1. W 1.1 ppkt. 1.1.1. w pozycji 1.1.1.1 zmienia się limit wydatków w roku 2024 oraz limit zobowiązań.
2. W 1.3 ppkt. 1.3.2. w pozycji 1.3.2.11 zmienia się łączne nakłady finansowe, limit wydatków w roku 2024 oraz limit zobowiązań.

  
STAROSTA  
Iwona Wisniewska