



PROJEKT ZMIANY WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ NA LATA 2014 – 2028



**UCHWAŁA NR /14
RADY POWIATU STARGARDZKIEGO
z dnia**

**zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
Powiatu Stargardzkiego na lata 2014-2028**

Na podstawie art. 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.)

Rada Powiatu Stargardzkiego uchwala, co następuje:


§ 1. W uchwale Nr XXXVI/461/13 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 20 grudnia 2013 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2014-2028 zmienionej uchwałami Rady Powiatu Stargardzkiego i uchwałami Zarządu Powiatu Stargardzkiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) paragraf 1 otrzymuje brzmienie „ Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Stargardzkiego na lata 2014-2018, przy czym dla lat 2015-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.”,
- 2) paragraf 2 otrzymuje brzmienie „ Ustala się realizowane i planowane do realizacji przedsięwzięcia, przy czym dla lat 2015-2028 zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.”,
- 3) paragraf 3 otrzymuje brzmienie „ Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości, przy czym dla lat 2015-2028 jak w załączeniu do niniejszej uchwały.”

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2015 roku.

Przewodniczący Rady Powiatu

“Pod względem formalno prawnym
bez zastrzeżeń”
RADCA PRAWNY


Roman Jani


Mariusz de

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Stargardzkiego na lata 2015-2028

Załącznik Nr 1
do Uchwały Nr //14
Rady Powiatu Stargardzkiego
z dnia

Lp.	Wyszczególnienie	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028
10	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej, w tym na:	1 957 180,00	2 555 754,00	2 535 930,00	2 535 930,00	2 535 930,00	1 213 039,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	1 606 556,00	0,00
10.1	Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	645 752,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
11.1	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	57 836 089,00	58 500 000,00	59 000 000,00	59 500 000,00	60 000 000,00	60 500 000,00	61 000 000,00	61 500 000,00	62 000 000,00	62 500 000,00	63 000 000,00	63 500 000,00	64 000 000,00	64 500 000,00
11.2	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	6 737 704,00	7 500 000,00	7 600 000,00	7 700 000,00	7 800 000,00	7 900 000,00	8 000 000,00	8 100 000,00	8 200 000,00	8 300 000,00	8 400 000,00	8 500 000,00	8 600 000,00	8 700 000,00
11.3	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	12 991 661,00	1 474 113,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.1	bieżące	1 467 082,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.3.2	majątkowe	11 524 579,00	1 474 113,00	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.4	Wydatki inwestycyjne kontynuowane	6 778 916,00	4 974 113,00	6 400 000,00	9 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.5	Nowe wydatki inwestycyjne	4 927 463,00	5 454 246,00	1 600 000,00	2 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11.6	Wydatki majątkowe w formie dotacji	210 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
12.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 290 370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 130 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.1.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	1 130 672,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 681 204,00	6 124 113,00	5 180 000,00	9 047 115,00	4 866 137,00	7 448 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 681 204,00	6 124 113,00	5 180 000,00	9 047 115,00	4 866 137,00	7 448 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.2.1.1	- w tym środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	953 182,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 243 138,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 083 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.3.2	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 083 440,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 731 372,00	6 124 113,00	5 180 000,00	9 047 115,00	4 866 137,00	7 448 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.1	- w tym finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 731 372,00	6 124 113,00	5 180 000,00	9 047 115,00	4 866 137,00	7 448 075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.4.2	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 003 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	814 291,00	1 850 000,00	1 220 000,00	1 952 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.5.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	465 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	814 291,00	1 850 000,00	1 220 000,00	1 952 885,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.6.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	465 838,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.7.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12.8.1	w tym w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
13.1	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.2	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.3	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.4	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.5	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.6	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13.7	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Dane uzupełniające o długi i jego spłacie	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
14.1	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 890 330,00	3 546 263,00	2 535 930,00	2 535 930,00	2 535 930,00	2 535 930,00	1 213 039,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	1 606 556,00
14.2	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3	Wydatki zmniejszające dług, w tym	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.1	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.2	związane z umowami zaliczonymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.3.3	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14.4	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIICH POWIATU STARGARDZKIEGO NA LATA 2015-2028

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego :				17 124 471	12 991 661	1 474 113	350 000	0	14 815 774
1.	- wydatki bieżące				3 765 779	1 467 082	0	0	0	1 467 082
	- wydatki majątkowe				13 358 692	11 524 579	1 474 113	350 000	0	13 348 692
1.1.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, z tego:				9 158 193	5 788 801	1 070 695	0	0	6 859 496
1.1.1.	- wydatki bieżące - Program Operacyjny Kapitał Ludzki				3 541 835	1 243 138	0	0	0	1 243 138
1.1.1.1.	Projekt pn. „ W stronę osiągnięć – system doskonalenia nauczycieli i wspomaganie szkół oraz przedszkoli w Powiecie Stargardzkim”	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli	2013	2015	3 023 065	1 064 652	0	0	0	1 064 652
	- wydatki bieżące				3 023 065	1 064 652	0	0	0	
1.1.1.2.	Projekt pn. " Najlepszy w zawodzie"	Zespół Szkół Nr 1	2013	2015	295 567	107 096	0	0	0	107 096
	- wydatki bieżące				295 567	107 096	0	0	0	
1.1.1.3.	Projekt pn. " Najlepszy w zawodzie"	Zespół Szkół Budowlano - Technicznych	2013	2015	223 203	71 390	0	0	0	71 390
	- wydatki bieżące				223 203	71 390	0	0	0	
1.1.2.	- wydatki majątkowe				5 616 358	4 545 663	1 070 695	0	0	5 616 358
1.1.2.1.	Termomodernizacja budynku II LO w Stargardzie Szczecińskim	Starostwo Powiatowe	2014	2015	1 469 188	1 469 188	0	0	0	1 469 188
	- wydatki majątkowe				1 469 188	1 469 188	0	0	0	
1.1.2.2.	Termomodernizacja budynku I LO w Stargardzie Szczecińskim	Starostwo Powiatowe	2014	2016	2 147 170	1 076 475	1 070 695	0	0	2 147 170
	- wydatki majątkowe				2 147 170	1 076 475	1 070 695	0	0	
1.1.2.3.	Termomodernizacja budynków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie Szczecińskim	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	2014	2015	2 000 000	2 000 000	0	0	0	2 000 000
	- wydatki majątkowe				2 000 000	2 000 000	0	0	0	
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0	0	0	0	0	0
1.2.1.	- wydatki bieżące				0	0	0	0	0	
1.2.2.	- wydatki majątkowe				0	0	0	0	0	
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2)				7 966 278	7 202 860	403 418	350 000	0	7 956 278
1.3.1	- wydatki bieżące				223 944	223 944	0	0	0	223 944

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca program	Okres realizacji programu		Łączne nakłady finansowe	Limity wydatków w poszczególnych latach				Limit zobowiązań
			od	do		2015	2016	2017	2018	
1.3.1.1	Gromadzenie i aktualizacja państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego w ramach projektu " ZSIN Budowa Zintegrowanego Systemu Informacji o Nieruchomościach - Faza I "	Powiatowy Ośrodek Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej	2013	2015	223 944	223 944	0	0	0	223 944
	- wydatki bieżące				223 944	223 944	0	0	0	
1.3.2	- wydatki majątkowe				7 742 334	6 978 916	403 418	350 000	0	7 732 334
1.3.2.1	Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Szczecińskim - II Etap	Starostwo Powiatowe	2014	2015	235 000	235 000	0	0	0	235 000
	- wydatki majątkowe				235 000	235 000	0	0	0	
1.3.2.2	Edukacyjno - ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny	Starostwo Powiatowe	2014	2017	953 418	200 000	403 418	350 000	0	953 418
	- wydatki majątkowe				953 418	200 000	403 418	350 000	0	
1.3.2.3	Przebudowa i budowa drogi 1716Z Stargard Szczeciński - Witkowo - Dolice do granic powiatu. Wykonanie odcinka drogi od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1775Z do miejscowości Kolin - część etapu B	Zarząd Dróg Powiatowych	2014	2015	4 400 000	4 400 000	0	0	0	4 400 000
	- wydatki majątkowe				4 400 000	4 400 000	0	0	0	
1.3.2.4	Termomodernizacja budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie Szczecińskim	Starostwo Powiatowe	2014	2015	2 153 916	2 143 916	0	0	0	2 143 916
	- wydatki majątkowe				2 143 916	2 143 916	0	0	0	

**Objaśnienia wartości przyjętych w wieloletniej prognozie finansowej
Powiatu Stargardzkiego na lata 2015-2028**

Jednym z nowych instrumentów planowania finansowego w samorządach, jakie wprowadziła ustawa z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych jest wieloletnia prognoza finansowa, zwana dalej WPF. Przyjęcie tego dokumentu następuje w formie uchwały organu stanowiącego jednostki samorządu terytorialnego.

W wieloletniej prognozie finansowej prezentuje się planowany poziom dochodów, wydatków oraz długu, a także wykaz przedsięwzięć planowanych do realizacji. Po raz pierwszy jednostki samorządu terytorialnego, zgodnie z art. 122 ust. 2 Ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. Przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych, miały obowiązek uchwalić WPF nie później niż budżet na 2011 rok.

WPF to model finansowy, który powinien charakteryzować się wewnętrzną spójnością, zarówno w obrębie danego okresu, jak i w układzie międzyokresowym. Utrzymanie wewnętrznej spójności prognozy wymaga wykonywania w trakcie jej tworzenia i zmian następujących po sobie działań. Wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. Nie może być on jednak krótszy niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania. Prognoza ma charakter kroczący, czyli corocznie jest przedłużana o kolejny, ostatni okres prognozy. Ustawodawca nie nakłada przy tym obowiązku, by w kolejnych prognozach dla tych samych lat widniały te same wartości. Równocześnie jednak wymogi przejrzystości finansów publicznych wymagają, by wyjaśnić zaistniałe różnice. Horyzont prognozy obowiązkowo ulega wydłużeniu o czas, na jaki przyjęto limity wydatków w poszczególnych latach dla każdego przedsięwzięcia wieloletniego planowanego i realizowanego przez samorząd, określonego w załączniku do uchwały w sprawie WPF. Prognozę kwoty długu, stanowiącą część WPF, sporządza się na okres, na który zaciągnięto zobowiązania. Sposób opracowania WPF według przepływów środków pieniężnych wynikający z Metodyki opracowania WPF z roku 2011 przedstawia poniższy schemat:

DOCHODY OGÓŁEM
minus WYDATKI BIEŻĄCE (bez obsługi długu)
plus NADWYŻKA BUDŻETOWA Z LAT UBIEGŁYCH POWIEKSZONA O WOLNE ŚRODKI
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA OBSŁUGĘ DŁUGU I WYDATKI MAJĄTKOWE
minus SPŁATA I OBSŁUGA DŁUGU (raty + odsetki)
= ŚRODKI DO DYSPOZYCJI NA WYDATKI MAJĄTKOWE
minus WYDATKI MAJĄTKOWE
= NADWYŻKA lub DEFICYT ŚRODKÓW FINANSOWYCH
plus EWENTUALNE KREDYTY, POŻYCZKI I OBLIGACJE
= WYNIK FINANSOWY BUDŻETU

Poziom dochodów ujętych w WPF na lata 2015-2028.

1. **Dochody bieżące Powiatu** oszacowane zostały w oparciu o wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych opracowane przez rząd na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego, skorygowane w odniesieniu do:

- 1) subwencji oświatowej o prognozy demograficzne wskazujące na zjawisko niżu demograficznego i spadek liczby uczniów,
- 2) udziału w dochodach z podatku od osób fizycznych o faktycznie zrealizowane dochody w okresie ostatnich pięciu lat.

Należy stwierdzić, że źródła dochodów naszego Powiatu poza subwencjami, udziałami w podatkach oraz dotacjami przeznaczonymi na zadania zlecone i własne są ograniczone. Ze znacznych dochodów należy wymienić: opłaty komunikacyjne, opłaty za zajęcie pasa drogowego oraz opłaty za utrzymania strefy płatnego parkowania. 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.

2. **Dochody majątkowe Powiatu** oszacowane zostały w oparciu o:

- 1) stan posiadania nieruchomości, które mogą być przeznaczone do zbycia,
- 2) warunki rynkowe zbycia nieruchomości,
- 3) możliwości pozyskania dotacji z krajowych programów rządowych,
- 4) możliwości pozyskania dotacji z programów unijnych,
- 5) możliwości pozyskania dotacji na pomoc finansową od gmin powiatu stargardzkiego.

Trzeba jednak zaznaczyć, że po prawie 16 latach istnienia powiatu do zbycia pozostało niewiele nieruchomości gruntowych i budynkowych, zaś nie wszystkie są aż tak atrakcyjne aby przyniosły znaczące dochody. Od 2011 roku notuje się stagnację na rynku nieruchomości, dlatego dochody ze sprzedaży nieruchomości w kolejnych latach należy planować bardzo ostrożnie. Ostrożność taka jest także niezbędna przy planowaniu dochodów bieżących, gdyż zgodnie z brzmieniem art. 226 ustawy o finansach publicznych WPF powinna być realistyczna.

Poziom wydatków ujętych w WPF na lata 2015-2028.

1. **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 wskazuje na konieczność zbilansowania wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki. Zaś drugie ograniczenie wskazuje relacje, której nie można przekroczyć planując spłatę rat kredytów i pożyczek, wykup papierów wartościowych i potencjalne spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń oraz gwarancji. Realizacja tak zaplanowanych wydatków wymaga działań w zakresie restrukturyzacji struktury organizacyjnej powiatu ze szczególnym naciskiem na sferę oświatową i społeczną, w związku z niżej

demograficznym. Nie oznacza to, że poza kręgiem zainteresowań pozostaną placówki spoza wyżej wymienionych sfer.

Należy podkreślić, że trudno jest budować budżet wg zasady zrównoważenia wydatków bieżących dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych i wolne środki szczególnie przez powiaty, które mają ograniczone źródła dochodów bieżących.

2. Wydatki majątkowe Powiatu oszacowane zostały w oparciu o możliwości finansowe wynikające z pozyskania dochodów majątkowych, posiadanego stanu zadłużenia i ograniczeń nałożonych art. 242 i 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

- **W roku 2015 planuje się dochód ze sprzedaży części nieruchomości położonej przy ul. Gdyńskiej 8 w Stargardzie Szczeciński za kwotę 3.393.309 złotych.**
- **W roku 2016 planuje się dochód ze sprzedaży części nieruchomości zabudowanej przy ul. Gdyńskiej 8 i przy ul. Staszica 27 w Stargardzie Szczecińskim za łączną kwotę 3.950.000 złotych.**
- **W roku 2017 planuje się dochód ze sprzedaży części nieruchomości zabudowanej przy ul. Staszica 27 w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 1.820.000 złotych.**
- **W roku 2018 planuje się dochód ze sprzedaży nieruchomości przy ul. Pierwszej Brygady 35 w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 1.500.000 złotych.**

W związku z powyższym na rok 2015 zaplanowano na inwestycje kwotę 11.916.379 złotych z przeznaczeniem na zadania:

1. Przebudowa i budowa drogi 1716Z Stargard Szczeciński - Witkowo - Dolice - do granic powiatu. Wykonanie odcinka drogi od skrzyżowania z drogą powiatową nr 1775Z do miejscowości Kolin - część etapu B – za kwotę 4.400.000 złotych;
2. Zakup samochodu osobowego na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych za kwotę 50.000 złotych;
3. Zakup serwera z oprogramowaniem na potrzeby Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej za kwotę 75.000 złotych;
4. Zakup dwóch komputerów na potrzeby Powiatowego Ośrodka Dokumentacji Geodezyjnej i Kartograficznej za kwotę 10.000 złotych;
5. Termomodernizacja budynków Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 2.000.000 złotych;
6. Przebudowa pomieszczeń Zespołu Szkół Specjalnych - przygotowanie pomieszczenia do zajęć rewalidacyjnych i boksu na szatnię za kwotę 10.000 złotych;
7. Zakup kserokopiarki na potrzeby Zespołu Szkół Specjalnych za kwotę 6.800 złotych;
8. Termomodernizacja budynku I LO w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 1.076.475 złotych;
9. Termomodernizacja budynku II LO w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 1.469.188 złotych;
10. Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Szczecińskim - Etap II w roku 2015 obejmujący wykonanie projektów budowlanych i wykonawczych za kwotę 235.000 złotych;
11. Edukacyjno - ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny za kwotę 200.000 złotych;
12. Zakup i montaż klimatyzacji do pomieszczeń obsługi klientów na potrzeby Powiatowego Urzędu Pracy za kwotę 30.000 złotych;

13. Termomodernizacja budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 2.143.916 złotych;
14. Dotacja na dofinansowanie zakupu wyposażenia do ciężkiego samochodu ratowniczo - gaśniczego dla OSP Dobrzany w kwocie 10.000 złotych;
15. Dotacja dla Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie Szczecińskim na dofinansowanie poniższych zadań:
 - 1) „Zakup agregatu prądotwórczego” - w kwocie 50.000 złotych,
 - 2) „Budowa instalacji rezerwowego źródła zaopatrzenia w wodę” - w kwocie 100.000 złotych;
16. Dotacja dla Gminy - Miasta Stargardu Szczecińskiego na dofinansowanie zadania pn. „Przebudowa ulicy Spokojnej na odcinku od ul. Kościuszki do ul. Giżynek w celu poprawy bezpieczeństwa drogowego” w kwocie 50.000 złotych.

Zaplanowane na lata 2015-2020 wydatki bieżące i majątkowe wpisują się w nową unijną perspektywę finansową określoną w dokumencie STRATEGIA EUROPA 2020 i pozostają w spójności z celami kierunkowymi tejże Strategii, między innymi w zakresie:

- 1) wzrostu konkurencyjności w ruchu turystycznym,
- 2) wspierania tworzenia sfer aktywności inwestycyjnej,
- 3) rozwoju i spójności sieci drogowej,
- 4) rozwoju szkolnictwa zawodowego zgodnie z potrzebami gospodarki,
- 5) ochrony dziedzictwa przyrodniczego i racjonalnego wykorzystania zasobów,
- 6) podnoszenia świadomości ekologicznej społeczeństwa,
- 7) promocji zdrowia i postaw proekologicznych,
- 8) wspierania funkcji rodziny,
- 9) wzmacniania tożsamości i integracji społeczności lokalnej,
- 10) zwiększania jakości i dostępności opieki zdrowotnej oraz pomocy społecznej.

Na potrzeby realizacji celów kierunkowych STRATEGII EUROPA 2020 zaplanowano do realizacji pakiet zadań inwestycyjnych w latach 2015 -2020. Z uwagi na fakt istnienia dokumentu STRATEGIA EUROPA 2020 należy spodziewać się, że nowa perspektywa finansowa nie będzie miała przesunąć czasowych w przeprowadzaniu konkursów oraz przekazywaniu dotacji na zadania.

W latach 2016-2018 planuje się dalszą kontynuację przedsięwzięć majątkowych i realizację następujących zadań:

ROK 2016 – 10.428.359 złotych:

1. Pawilon położniczo-ginekologiczny i modernizacja szpitala w Stargardzie Szczecińskim - budowa lądowiska dla helikopterów na potrzeby SOR szpitala w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 3.500.000 złotych;
2. Przebudowa mostu w Marianowie na rzece Krępa za kwotę 1.500.000 złotych;
3. Budowa sali sportowej dla Zespołu Szkół Nr 5 w Stargardzie Szczecińskim – za kwotę 3.000.000 złotych;
4. Termomodernizacja budynku I LO w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 1.070.695 złotych;
5. Modernizacja boiska szkolnego I LO w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 354.246 złotych;
6. Edukacyjno - ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny za kwotę 403.418 złotych;

7. Budowa i przebudowa dróg przy współudziale gmin Powiatu Stargardzkiego za kwotę 600.000 złotych.

ROK 2017 – 8.000.000 złotych:

1. Pawilon położniczo-ginekologiczny i modernizacja szpitala w Stargardzie Szczecińskim - roboty budowlane związane z obiektem Oddziału Pediatrii i komunikacją za kwotę 3.400.000 złotych;
2. Przebudowa drogi powiatowej 1704Z od skrzyżowania z drogą nr 1703 Lipnik – Stargard Szczeciński do skrzyżowania z drogą krajową nr 20- budowa ciągów pieszo-rowerowych na ulicy Szczecińskiej w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 250.000 złotych;
3. Przebudowa chodnika ul. Piłsudskiego w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 250.000 złotych;
4. Budowa i przebudowa dróg przy współudziale gmin Powiatu Stargardzkiego za kwotę 600.000 złotych;
5. Rozbudowa, przebudowa i modernizacja Centrum Kształcenia Praktycznego w Stargardzie Szczecińskim –Etap II – 3.000.000 złotych
6. Edukacyjno - ekologiczny zabytkowy szlak turystyczny za kwotę 350.000 złotych;
7. Wykonanie ogrodzenia Zespołu Szkół Specjalnych w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 150.000 złotych.

ROK 2018 – 11.900.000 złotych:

1. Pawilon położniczo-ginekologiczny i modernizacja szpitala w Stargardzie Szczecińskim - 9.000.000 złotych, z czego:
 - 1) kontynuacja robót budowlanych związanych z obiektem Oddziału Pediatrii i komunikacją za kwotę 3.000.000 złotych;
 - 2) roboty budowlane związane z obiektem Zakładu Opiekuńczo-Leczniczego 6.000.000 złotych;
2. Budowa, przebudowa i modernizacja budynku i boiska Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 2.000.000 złotych;
3. Modernizacja boiska szkolnego II LO w Stargardzie Szczecińskim za kwotę 900.000 złotych.

Poziom wyników ujętych w WPF na lata 2015-2028 jest wypadkową planowanych dochodów i wydatków.

Jak widać na lata 2015-2028 zaplanowana jest nadwyżka budżetowa, której środki w poszczególnych latach przeznaczone będą na spłatę rat kredytów w roku bieżącym i roku następnym oraz na lokaty terminowe jako rezerwy zabezpieczające wykonanie budżetu.

Rozchody zaplanowane do realizacji w latach 2015-2028 przeznaczone są na spłatę rat kapitałowych zaciągniętych kredytów oraz na lokaty terminowe jako rezerwy zabezpieczające wykonanie budżetu.

Planowany poziom długu publicznego w kolejnych latach okresu 2015-2028 będzie systematycznie malał w następstwie spłat rat kapitałowych zaciągniętych kredytów.

Uzasadnienie do uchwały Nr /14 z dnia
zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej
Powiatu Stargardzkiego na lata 2014-2028

Zgodnie z zapisami art. 230 ustawy o finansach publicznych (Dz.U. z 2013 poz. 885 z późn. zm.) inicjatywa w sprawie uchwalenia i zmiany wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do kompetencji zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Zapisy zaś art. 226 tejże ustawy 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 tej 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 związku z powyższym koniecznym jest skorygowanie samej uchwały jak i jej załączników do wieloletniej prognozy finansowej uchwalonej na lata 2014-2028 bowiem w nadchodzącym roku 2015 jak i latach kolejnych nastąpi zmiana podstawowych wielkości budżetu, czasookresu realizacji przedsięwzięć a co za tym idzie i objaśnień do WPF.

STAROSTA
Waldemar Gil

