

**Uchwała Nr XX/279/20
Rady Powiatu Stargardzkiego
z dnia 23 września 2020 roku**

**zmieniająca uchwałę w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu
Stargardzkiego na lata 2020-2028**

Na podstawie art. 229 i art. 231 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Powiatu Stargardzkiego uchwała, co następuje:

§ 1. W uchwale Nr XIII/188/19 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 18 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2020-2028 z późniejszymi zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) tytuł uchwały otrzymuje brzmienie: „w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2020-2030”,
- 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) objaśnienia przyjętych wartości do uchwały otrzymują brzmienie jak objaśnienia przyjętych wartości do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodnicząca Rady
Powiatu Stargardzkiego

Anna Gotofit

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Stargardzkiego na lata 2020-2030

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XX/279/20
Rady Powiatu Stargardzkiego
z dnia 23 września 2020 roku

Lp.	Wyszczególnienie	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
9	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
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	3 781 603,91	4 806 228,57	1 554 215,91	627 960,00	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:	3 781 603,91	4 806 228,57	1 554 215,91	627 960,00	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	3 397 392,36	4 276 346,10	1 343 045,49	533 766,00	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	190 323,15	1 797 599,88	51 760,56	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:	190 323,15	1 797 599,88	51 760,56	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	170 000,00	1 785 000,00	0,00	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	3 924 353,27	4 986 177,49	1 588 212,57	627 960,00	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:	3 924 353,27	4 986 177,49	1 588 212,57	627 960,00	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	3 386 497,83	4 269 400,66	1 358 115,81	533 766,00	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	200 684,73	2 118 899,82	77 640,84	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:	200 684,73	2 118 899,82	77 640,84	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	170 178,94	1 785 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x	x
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	12 490 649,53	22 253 102,09	4 039 532,41	1 001 639,00	373 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	3 406 133,02	5 599 065,49	1 588 212,57	627 960,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	9 084 516,51	16 654 036,60	2 451 319,84	373 679,00	373 682,00	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	676 449,00	0,00	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	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	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	0,00	0,00
10.6	Splaty, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	2 458 349,00	2 660 902,00	2 775 028,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 000 000,00	3 200 000,00	3 200 000,00	3 206 556,00	0,00	0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, w tym:	56 524,64	0,00	0,00	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.	56 524,64	0,00	0,00	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 – kredyty i pożyczki, w tym:	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00
10.10	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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	0,00	0,00
10.11	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań	346 842,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wiceprzewodnicząca Rady
Powiatu Stargardzkiego

Anna Golofit

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNICH POWIATU STARGARDZKIEGO NA LATA 2020-2024

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do							
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego :				44 130 909,16	12 490 649,53	22 253 102,09	4 039 532,41	1 001 639,00	373 682,00	40 158 605,03
1.a	- wydatki bieżące				12 167 628,40	3 406 133,02	5 599 065,49	1 588 212,57	627 960,00	0,00	11 221 371,08
1.b	- wydatki majątkowe				31 963 280,76	9 084 516,51	16 654 036,60	2 451 319,84	373 679,00	373 682,00	28 937 233,95
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 (Dz. U. Nr 157, poz. 1240, z późn. zm.), z tego:				13 378 656,49	3 248 017,75	7 359 165,31	1 665 853,41	627 960,00	0,00	12 900 996,47
1.1.1.	- wydatki bieżące				10 957 831,10	3 047 333,02	5 240 265,49	1 588 212,57	627 960,00	0,00	10 503 771,08
1.1.1.1	Kurs na rodzinę - Zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2017	2020	413 600,00	162 139,56	0,00	0,00	0,00	0,00	162 139,56
1.1.1.2	Zachodniopomorska Szczęśliwa Szkoła Ćwiczeń - podniesienie poziomu współpracy nauczycieli systemu edukacji i systemu akademickiego	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli	2018	2020	334 220,00	248 693,70	0,00	0,00	0,00	0,00	248 693,70
1.1.1.3	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego - Wspieranie rozwoju e-usług publicznych.	Starostwo Powiatowe	2019	2022	1 686 138,19	493 545,06	1 161 706,81	30 886,32	0,00	0,00	1 686 138,19
1.1.1.4	Rodzina - najlepszą inwestycją - zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2021	1 198 616,80	557 738,06	583 772,40	0,00	0,00	0,00	1 141 510,46
1.1.1.5	Rodzina - najlepszą inwestycją - zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym	Centrum Obsługi Płacówek Oplekuńczo - Wychowawczych	2019	2021	673 640,00	338 695,75	308 586,00	0,00	0,00	0,00	645 281,75
1.1.1.6	Uczymy się języków obcych i otwieramy drzwi do Europy - podnoszenie kwalifikacji nauczycielskich w ramach wyjazdów międzynarodowych	II Liceum Ogólnokształcące	2019	2020	145 097,81	113 489,12	0,00	0,00	0,00	0,00	113 489,12
1.1.1.7	Konkurencyjni zawodowcy z Technikum Zawodowego nr 2 w Stargardzie - Wspieranie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Nr 2	2019	2021	1 294 165,20	863 611,20	430 554,00	0,00	0,00	0,00	1 294 165,20
1.1.1.8	Nowy zawód przepustką do rynku pracy - Wspieranie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Nr 5	2020	2022	822 437,50	0,00	521 031,25	301 406,25	0,00	0,00	822 437,50
1.1.1.9	Praktyka na 5 z plusem - Mobilność osób uczących się i kadry w ramach kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Nr 5	2020	2021	401 051,60	232 600,57	168 451,03	0,00	0,00	0,00	401 051,60
1.1.1.10	Regionalne Pogotowie Kryzysowe - Wspieranie rozwoju usług społecznych świadczonych w interesie ogólnym	Starostwo Powiatowe	2020	2023	3 988 864,00	38 820,00	2 066 164,00	1 255 920,00	627 960,00	0,00	3 988 864,00

Kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do							
1.1.2.	- wydatki majątkowe				2 421 025,39	200 684,73	2 118 899,82	77 640,84	0,00	0,00	2 397 225,39
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie - Zmniejszona energochłonność budynków mieszkalniowych wielorodzinnych i publicznych	Starostwo Powiatowe	2017	2021	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.1.2.2	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przetwórczej Województwa Zachodniopomorskiego - Wsparcie rozwoju e-usług publicznych.	Starostwo Powiatowe	2019	2022	297 025,39	200 484,73	18 899,82	77 640,84	0,00	0,00	297 025,39
1.1.2.3	Rodzina – najlepszą inwestycją – zwiększenie dostępności usług społecznych w szczególności usług środowiskowych, opiekuńczych oraz usług wsparcia rodziny i pieczy zastępczej dla osób zagrożonych ubóstwem i/lub wykluczeniem społecznym	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2019	2021	24 000,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00
1.2.	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1.	- wydatki bieżące				0,00	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	0,00
1.3.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				30 752 052,67	9 242 631,78	14 893 936,78	2 373 679,00	373 679,00	373 682,00	27 257 608,56
1.3.1	- wydatki bieżące				1 209 797,30	358 800,00	358 800,00	0,00	0,00	0,00	717 600,00
1.3.1.1	Program kompleksowego wsparcia dla rodzin "Za życiem" - Wczesne wspomaganie rozwoju dziecka	Szkola Podstawowa Specjalna	2017	2021	1 209 797,30	358 800,00	358 800,00	0,00	0,00	0,00	717 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 542 255,37	8 883 831,78	14 535 136,78	2 373 679,00	373 679,00	373 682,00	26 540 008,56
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej 1704Z skrz. z drogą 1703Z- Lipnik- Stargard/Rondo 15 Południk- ul. Szczecińska- do Placu Zgody - Pierwszej Brygady- M. Konopnickiej- S. Żeromskiego- Brzozowa- Okrzei - J. Kochanowskiego-Nadbrzeżna- Świątopelka do skrzyżowania z drogą krajową nr 20. (Etap - wykonanie przebudowy ul. Pierwszej Brygady i ulicy Marii Konopnickiej w Stargardzie) - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2018	2020	4 490 841,24	1 491 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 491 900,00
1.3.2.2	Modernizacja boisk sportowych przy I i II Liceum Ogólnokształcącym w Stargardzie - Poprawa warunków sportowych	Starostwo Powiatowe	2019	2022	3 200 000,00	0,00	1 200 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.3	Wsparcie Województwa Zachodniopomorskiego w budowie sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierzy Zachodnich etap III i V - rozwój turystyki rowerowej poprzez stworzenie spójnej sieci tras rowerowych w Województwie Zachodniopomorskim	Starostwo Powiatowe	2019	2021	756 605,57	754 000,00	1 300,00	0,00	0,00	0,00	755 300,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	12 010 000,00	10 000,00	12 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 010 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej 1734Z od skrzyżowania z drogą krajową nr 20 - Trąbki - Marianowo ulica Stargardzka - Wiechowo - Dobrzany ulica Stargardzka. Przebudowa ulicy Stargardzkiej w Marianowie - etap II - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	2 635 000,00	2 635 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 635 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi nr 1735Z Wiechowo - Sulino - Siodkowo - Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Siodkowa do Suchania - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	3 170 773,99	3 170 773,99	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 773,99
1.3.2.7	Przebudowa drogi powiatowej 1704Z skrzyżowanie z drogą 1703Z - Lipnik - Stargard/Rondo 15 Południk - ul. Szczecińska - do Placu Zgody - Pierwszej Brygady - M. Konopnickiej - S. Żeromskiego - Brzozowa - Okrzei - J. Kochanowskiego - Nadbrzeżna - Świątopelka do skrzyżowania z drogą krajową nr 20. (Etap - Przebudowa ulicy Szczecińskiej w Stargardzie na odcinku od ulicy Wilfińskiej do Placu Zgody) - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2020	2021	300 000,00	50 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	300 000,00

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024	Limit zobowiązań
			od	do							
1.3.2.8	Wsparcie Gminy Stara Dąbrowa na zadanie pn. Przebudowa drogi w miejscowości Stara Dąbrowa – poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe	2020	2021	820 315,57	110 157,79	710 157,78	0,00	0,00	0,00	820 315,57
1.3.2.9	Zwrot nakładów dla SPZZOZ w Gryficach zwiększających wartość nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni oznaczonej numerem działki 396/317, przy ul. Sikorskiego w Łobzle – gospodarowanie majątkiem	Starostwo Powiatowe	2020	2024	2 156 719,00	662 000,00	373 679,00	373 679,00	373 679,00	373 682,00	2 156 719,00

Wiceprzewodnicząca Rady
Powiatu Stargardzkiego
Anna Golofit

Objaśnienia przyjętych wartości w wieloletniej prognozie finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2020-2030

1. Ogólne założenia przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Stargardzkiego

Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Stargardzkiego opracowano na lata 2020 – 2030, 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, realizacja zadań powiatu nie jest zagrożona, a 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 nieznane) 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 2030 roku) środków zewnętrznych na które powiat nie ma wpływu obarcza wieloletnie prognozowanie znacznym ryzykiem.

Dochody roku 2020 zostały zaplanowane na podstawie materiałów planistycznych dysponentów środków budżetowych oraz pisma Wojewody Zachodniopomorskiego znak: FB-1.3110.16.4.2019.MR z dnia października 2019 r. informujące o szacowanych 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: ST8.4750.8.2019 z dnia 15 października 2019 r. informujące o wielkości szacowanych dla Powiatu na 2020 rok kwot subwencji oraz kwoty dochodów z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych.

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 2020-2030

ROK	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
PKB (w %)	103,70%	103,40%	103,30%	103,10%	103,00%	103,00%	103,00%	102,90%	102,80%	102,70%	102,70%
INFLACJA (w %)	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%	102,50%

Źródło: Opracowanie własne na podstawie wytycznych Ministerstwa Finansów dot. Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. (Aktualizacja – maj 2019 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. Określając dochody z tytułu udziałów w podatku PIT wzięto bardzo ostrożnościowy charakter jego wzrostu o 1,5%, w stosunku do udziału w podatku CIT wzięto pod uwagę wskaźnik wzrostu PKB, natomiast dochody z tytułu subwencji ogólnej, dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące a także pozostałe dochody bieżące – wskaźnik inflacji.

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 latach 2020-2022 zawierają środki unijne, które dotyczą projektów pn.: „Kurs na rodzinę”, „Zachodniopomorska Szczecińska Szkoła Ćwiczeń”, „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego”, „Rodzina najlepszą inwestycją”, „Uczymy się języków obcych i otwieramy drzwi do Europy”, „Konkurencyjni zawodowcy z Technikum Zawodowego nr 2 w Stargardzie”, „Nowy zawód przepustką do rynku pracy”, „Praktyka na 5 z plusem” oraz „Regionalne Pogotowie Kryzysowe”.

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 roku 2020 dochody majątkowe obejmują środki pochodzące z:

1. Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1734Z od skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – Trąbki – Marianowo ulica Stargardzka – Wiechowo – Dobrzany ulica Stargardzka. Przebudowa ulicy Stargardzkiej w Marianowie – etap II” – 1.560.000,00 złotych,
2. pomocy finansowej na realizację zadań drogowych od:
 - 1) Gminy Suchań na zadanie pn. „Przebudowa drogi nr 1735Z Wiechowo - Sulino - Słodkowo - Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania” – 300.000,00 złotych,
 - 2) Gminy Stargard na zadanie pn. „Przebudowa i budowa drogi nr 1709Z Stargard - Sowno wraz z budową ścieżki rowerowej i chodników. Etap Am - przejście przez miejscowość Sowno” – 350.000,00 złotych,
 - 3) Gminy Marianowo na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1734Z od skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – Trąbki – Marianowo ulica Stargardzka – Wiechowo – Dobrzany ulica Stargardzka. Przebudowa ulicy Stargardzkiej w Marianowie – etap II” – 300.000,00 złotych,
3. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” – 190.323,15 złotych.
4. środków z Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych na realizację zadania pn. „Zwiększenie dostępności budynku Szkoły Podstawowej Specjalnej w Stargardzie dla dzieci niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich poprzez modernizację toalety i łazienki – 57.357,96 złotych,
5. dochodów ze sprzedaży majątku powiatu – 1.350.160,00 złotych.

W 2021 roku dochody majątkowe obejmują środki pochodzące z:

1. Funduszu Dróg Samorządowych na realizację:
 - 1) zadania pn.: „Przebudowa drogi 1726Z w miejscowości Brudzewice od skrzyżowania z drogą 1731Z w kierunku Pęczina na odcinku 1 km” – 1.250.000,00 złotych,

- 2) zadania pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo” – 6.000.000,00 złotych
2. pomocy finansowej na realizację zadań drogowych od:
 - 1) Gminy Suchań na zadanie pn.: „Przebudowa drogi 1726Z w miejscowości Brudzewice od skrzyżowania z drogą 1731Z w kierunku Pężina na odcinku 1 km” – 625.000,00 złotych,
 - 2) Gminy Kobyłanka na zadanie pn.: „Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo” – 1.200.000,00 złotych.
3. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 z przeznaczeniem na realizację zadań pn.:
 - 1) „Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie” – 1.785.000,00 złotych.
 - 2) „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” – 12.599,88 złotych.
4. dochodów ze sprzedaży majątku powiatu – 650.160,00 złotych.

W 2022 roku dochody majątkowe obejmują środki pochodzące z:

1. Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020 na projekt pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” – 51.760,56 złotych.
2. dochodów ze sprzedaży majątku powiatu – 492.804,00złotych.

W latach 2023 – 2029 zaplanowana kwota dochodów majątkowych pochodzi ze sprzedaży majątku powiatu.

Na podstawie powyższych informacji należy stwierdzić, że 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 związku z zapewnieniem bezpiecznej i stabilnej sytuacji finansowej, dochody oszacowano ostrożnie z wyłączeniem zdarzeń obarczonych znacznym ryzykiem.

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 (obsługa długu, wynagrodzenia i składki od nich naliczane oraz przedsięwzięcia). Wydatki jednostek budżetowych na 2020 rok zostały zaplanowane w oparciu o istniejącą sieć jednostek organizacyjnych powiatu i zadania przezeń 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 pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków, spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych i 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 pochodzących z budżetu Unii Europejskiej i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków.

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 2020 – 2024 zaplanowano w wielkościach wynikających z wykazu przedsięwzięć stanowiącego załącznik nr 2 do projektu uchwały w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2020 – 2028 oraz planowanych wydatków jednorocznych, natomiast w okresie 2025-2028 zaplanowano tylko wydatki o charakterze jednorocznym. Największą kwotę na wydatki majątkowe przewiduje się w roku 2021.

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

Lp.	Wyszczególnienie	2020
		Wartość zadania
1.	Przebudowa drogi powiatowej 1704Z skrz. z drogą 1703Z – Lipnik – Stargard/Rondo 15 Południk – ul. Szczecińska – do Placu Zgody – Pierwszej Brygady – M. Konopnickiej – S. Żeromskiego – Brzozowa – Okrzei – J. Kochanowskiego – Nadbrzeżna – Światopelka do skrzyżowania z drogą krajową nr 20. (Etap - wykonanie przebudowy ul. Pierwszej Brygady i ulicy Marii Konopnickiej w Stargardzie)	1 491 900,00
2.	Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo	10 000,00
3.	Przebudowa drogi nr 1735Z Wiechowo - Sulino - Słodkowo - Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania	3 170 773,99

4.	Przebudowa drogi powiatowej 1734Z od skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – Trąbki – Marianowo ulica Stargardzka – Wiechowo – Dobrzany ulica Stargardzka. Przebudowa ulicy Stargardzkiej w Marianowie – etap II	2 635 000,00
5.	Przebudowa i budowa drogi nr 1709Z Stargard - Sowno wraz z budową ścieżki rowerowej i chodników. Etap Am - przejście przez miejscowość Sowno	770 000,00
6.	Przebudowa drogi powiatowej 1740Z. Przebudowa ul. Szczecińskiej w Stargardzie na odc. od ul. Wileńskiej do Placu Zgody	50 000,00
7.	Przebudowa drogi powiatowej 1740Z. Wykonanie chodnika wraz z wyniesionym przejściem w ciągu ul. Szczecińskiej w Kobyłance	175 000,00
8.	Zakup samochodu dostawczego na potrzeby ZDP	130 000,00
9.	Środki na inwestycje z udziałem pomocy finansowej	240 170,00
10.	Przebudowa drogi w miejscowości Stara Dąbrowa - pomoc finansowa dla Gminy Stara Dąbrowa	110 157,79
11.	Trasa Pojezierzy Zachodnich etap III - pomoc finansowa dla Województwa Zachodniopomorskiego	754 000,00
12.	Częściowe zabezpieczenie środków na zwrotu nakładów dla SPZZOZ w Gryficach zwiększających wartość nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni oznaczonej numerem działki 396/317 przy ul. Sikorskiego w Łobzie	662 000,00
13.	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	200 323,15
14.	Pomoc finansowa dla Województwa Zachodniopomorskiego na realizację projektu partnerskiego pn. „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego”	161,58
15.	Dotacja dla OSP w Dobrzanach na dofinansowanie zakupu samochodu pożarniczego	30 000,00
16.	Dotacja dla OSP w Chociwlu na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego wraz z wyposażeniem	20 000,00
17.	Dotacja dla OSP w Starej Dąbrowie na dofinansowanie zakupu średniego samochodu ratowniczo-gaśniczego z napędem 4x4	30 000,00
18.	Zwiększenie dostępności budynku Szkoły Podstawowej Specjalnej w Stargardzie dla dzieci niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich poprzez modernizację toalety i łazienki	169 357,96
19.	Termomodernizacji Zespołu Szkół nr 1 - dokumentacja projektowa	178 719,00
20.	Zespołu Szkół Budowlano-Technicznych - dokumentacja projektowa	116 850,00
21.	Przebudowę sieci komputerowej łącznie z siecią kamer IP w monitoringu wizyjnym w Szkole Podstawowej Specjalnej	36 000,00
22.	Zakup ciągnika-tractorka ogrodowego na potrzeby ZS nr 5	22 700,00
23.	Dotacja dla SPWZOZ w Stargardzie na dofinansowanie zakupu myjni endoskopowej	59 400,00
24.	Dotacja dla SPWZOZ w Stargardzie na dofinansowanie zakupu sprzętu i aparatury medycznej- łóżka porodowe, aparat do elektroterapii, aparat do ultradźwięków, wózki reanimacyjne	99 990,00
25.	Realizacja projektu pn. "Rodzina najlepszą inwestycją"	200,00
26.	Budowa obiektu garażowo-magazynowego na potrzeby Domu Pomocy Społecznej w Dolicach	100 000,00
27.	Wykonanie odcinka instalacji zewnętrznej sanitarnej – kanalizacji przy budynku Bursy Szkolnej w Stargardzie od strony Poradni Psychologiczno - Pedagogicznej wraz z robotami towarzyszącymi	91 000,00
28.	Wykonanie odcinka zewnętrznej instalacji kanalizacji sanitarnej od frontowej części budynku Bursy Szkolnej	74 000,00
29.	Modernizacja łazienek w skrzydle C budynku Bursy Szkolnej	235 000,00
Ogółem		11 662 703,47

Lp.	Wyszczególnienie	2021
		Wartość zadania
1.	Środki na inwestycje z udziałem pomocy finansowej	1 033 090,28
2.	Modernizacja boiska I Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie	1 200 000,00
3.	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół nr 1	2 100 000,00
4.	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	18 899,82
5.	Przebudowa ul. Szczecińskiej w Stargardzie na odcinku od ulicy Wileńskiej do Placu Zgody	250 000,00
6.	Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo	12 000 000,00
7.	Przebudowa drogi 1726Z w miejscowości Brudzewice od skrzyżowania z drogą 1731Z w kierunku Pęcina na odcinku 1 km	2 500 000,00
8.	Zwrot nakładów dla SPZZOZ w Gryficach zwiększających wartość nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni oznaczonej numerem działki 396/317 przy ul. Sikorskiego w Łobzie	373 679,00
9.	Wsparcie Województwa Zachodniopomorskiego w budowie sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego – Trasa Pojezierzy Zachodnich etap III i V	1 300,00
10.	Wsparcie gminy Stara Dąbrowa na zadanie pn. Przebudowa drogi w miejscowości Stara Dąbrowa	710 157,78
Ogółem		20 187 126,88

Lp.	Wyszczególnienie	2022
		Wartość zadania
1.	Środki na inwestycje z udziałem pomocy finansowej	350 160,00
2.	Modernizacja boiska II Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie	2 000 000,00
3.	Zwrot nakładów dla SPZZOZ w Gryficach zwiększających wartość nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni oznaczonej numerem działki 396/317 przy ul. Sikorskiego w Łobzie	373 679,00
4.	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	77 640,84
Ogółem		2 801 479,84

Lp.	Wyszczególnienie	2023
		Wartość zadania
1.	Środki na inwestycje z udziałem pomocy finansowej	1 143 453,00
2.	Zwrot nakładów dla SPZZOZ w Gryficach zwiększających wartość nieruchomości zabudowanej budynkiem przychodni oznaczonej numerem działki 396/317 przy ul. Sikorskiego w Łobzie	373 679,00
Ogółem		1 517 132,00

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 2020 planuje się deficyt budżetu na poziomie 7.038.271,09 złotych, który zostanie pokryty nadwyżką budżetową z lat ubiegłych w kwocie 3.050.389,90 złotych oraz wolnymi środkami o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 3.987.881,19 złotych. W roku 2021 planuje się deficyt budżetu, który zostanie pokryty kredytem. W kolejnych latach prognozy tj. w latach 2022-2030 przewiduje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów.

5. Przychody

W roku 2020 planuje się przychody w wysokości 10.496.620,09 złotych pochodzące z nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3.050.389,90 złotych oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 7.446.230,19 złotych. W roku 2022 oraz w latach 2027-2030 nie planuje się przychodów budżetu, natomiast przychody zaplanowane w roku 2021 pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych oraz z kredytu, a w latach 2023-2026 pochodzą z spłaty zwrotnej pożyczki udzielonej w 2018 roku dla Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie przez Powiat Stargardzki.

6. Rozchody

W roku 2020 planuje się rozchody w wysokości 3.458.349,00 złotych, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów w kwocie 2.458.349,00 złotych oraz w kwocie 1.000.000,00 złotych na przelewy na rachunki lokat. W kolejnych latach obowiązywania prognozy tj. w latach 2021-2030 rozchody przeznaczone będą na spłatę rat kapitałowych kredytów.

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

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

W kolejnych okresach obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej kwota długu wykazywać będzie tendencję malejącą w wyniku spłaty rat zaciągniętych kredytów.

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 2020 rok wyniesie 2,95 % i będzie niższy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy), który wynosi 7,94 %.

8. Planowane do realizacji w latach 2020-2024 przedsięwzięcia

Załącznik Nr 2 do WPF Powiatu Stargardzkiego określa przedsięwzięcia planowane do realizacji na lata 2020-2024. 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 wyżej 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) **Kurs na rodzinę.** Program realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014 - 2020 dla działania RPZP.07.06.00 Wsparcie usług społecznych świadczonych w interesie ogólnym.
- 2) **Zachodniopomorska Szczecińska Szkoła Ćwiczeń.** Realizowany w ramach Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój przez Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli w Stargardzie w partnerstwie z Gminą Miastem Szczecin oraz Uniwersytetem Szczecińskim.
- 3) **Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego** będzie realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014-2020.

- 4) **Rodzina – najlepszą inwestycją.** Program realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014 – 2020 dla działania 7.6 Wsparcie rozwoju usług społecznych świadczonych w interesie ogólnym.
- 5) **Uczymy się języków obcych i otwieramy drzwi do Europy.** Program realizowany w ramach Programu Operacyjnego Wiedza Edukacja Rozwój 2014 - 2020 (PO WER), dla działania 4.2 Programy mobilności ponadnarodowej.
- 6) **Konkurencyjni zawodowcy z Technikum Zawodowego nr 2 w Stargardzie.** Program realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014 – 2020 dla działania 8.6 Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego.
- 7) **Nowy zawód przepustką do rynku pracy.** Program realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014 – 2020 dla działania 8.6 Wsparcie szkół i placówek prowadzących kształcenie zawodowe oraz uczniów uczestniczących w kształceniu zawodowym i osób dorosłych uczestniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego.
- 8) **Praktyka na 5 z plusem.** Realizowany w ramach programu ERASMUS+ Mobilność edukacyjna. Mobilność osób uczących się i kadry w ramach kształcenia zawodowego
- 9) **Regionalne Pogotowie Kryzysowe.** Program realizowany w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego na lata 2014 – 2020 dla działania 7.6 Wsparcie rozwoju usług społecznych świadczonych w interesie ogólnym. Wartość projektu to kwota 3.988.864,00 złotych, w tym wkład własny niepieniężny to kwota 254.088,00 złotych i dlatego zachodzi rozbieżność w roku 2021 w wierszu 9.3 załącznika Nr 1 w stosunku do sumy limitu wydatków bieżących dla tego roku w wierszu 1.1.1. załącznika Nr 2 Wieloletniej Prognozy Finansowej.
- 10) **Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie .** Zakłada się, że zadanie będzie realizowane przy wsparciu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Zachodniopomorskiego lata 2014-2020. Planowane dofinansowanie 85%.

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) **Przebudowa drogi powiatowej 1704Z skrz. z drogą 1703Z – Lipnik – Stargard/Rondo 15 Południk – ul. Szczecińska – do Placu Zgody – Pierwszej Brygady – M. Konopnickiej – S. Żeromskiego – Brzozowa – Okrzei – J. Kochanowskiego – Nadbrzeżna – Światopelka do skrzyżowania z drogą krajową nr 20. (Etap – wykonanie przebudowy ul. Pierwszej Brygady i ulicy Marii**

Konopnickiej w Stargardzie). Zadanie finansowane częściowo ze środków Funduszu Dróg Samorządowych.

- 3) **Modernizacja boisk sportowych przy I i II Liceum Ogólnokształcącym w Stargardzie.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.
- 4) **Wsparcie Województwa Zachodniopomorskiego w budowie sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego – Trasa Pojezierzy Zachodnich etap III i V.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.
- 5) **Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo.** Zadanie finansowane częściowo ze środków Funduszu Dróg Samorządowych oraz dotacji pomocowej od Gminy Kobyłanka.
- 6) **Przebudowa drogi powiatowej 1734Z od skrzyżowania z drogą krajową nr 20 – Trąbki – Marianowo ulica Stargardzka – Wiechowo – Dobrzany ulica Stargardzka. Przebudowa ulicy Stargardzkiej w Marianowie – etap II.** Zadanie finansowane częściowo ze środków Funduszu Dróg Samorządowych oraz dotacji pomocowej od Gminy Marianowo.
- 7) **Przebudowa drogi nr 1735Z Wiechowo - Sulino - Słodkowo - Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania.** Zadanie finansowane częściowo ze środków Funduszu Dróg Samorządowych oraz dotacji pomocowej od Gminy Suchań.
- 8) **Wsparcie Gminy Stara Dąbrowa na zadanie pn. Przebudowa drogi w miejscowości Stara Dąbrowa.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.
- 9) **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.

9. Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych

W Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2020-2030 w poz. 10.2 załącznika nr 1 została wskazana kwota w wysokości **676.449,00 złotych**, z czego kwota **476.449,00 złotych** jest to pozostała część do pokrycia przez Powiat, ujemnego wyniku finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej za rok 2018, natomiast kwota **200.000,00 złotych** to część do pokrycia przez Powiat, ujemnego wyniku finansowego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej za rok 2019. SP WZOZ w Stargardzie rok 2018 zamknął stratą do pokrycia w kwocie 4.881.469,11 złotych, z czego 4.405.020,11 złotych zostało przekazane szpitalowi w roku 2019.

Rada Powiatu Stargardzkiego Uchwałą Nr XIII/190/19 w sprawie zatwierdzenia programu naprawczego Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie na lata 2019-2021 z dnia 18 grudnia 2019 roku zatwierdziła program naprawczy szpitala. Z przedłożonego dokumentu wynika, że w najbliższych trzech latach obrotowych (2019 – 2021) szpital również nie zbilansuje swojej działalności, w związku z czym przewidywane pokrycie ujemnego wyniku SPWZOZ przez Powiat to łączna kwota 6.462.802,00 złotych, z czego za rok:

- 2019 - 3.250.642,00 złotych,
- 2020 – 2.024.602,00 złotych,

– 2021 – 1.187.558,00 złotych.

Rok 2019 zamknął się stratą do pokrycia przez Powiat w wysokości **1.521.664,58 złotych** i jest ona mniejsza w stosunku do wskazanej w Programie Naprawczym o kwotę 1.728.977,42 złotych. Jest to wynikiem wprowadzanych zmian w funkcjonowaniu szpitala i wyťažonej pracy całej kadry jednostki. Poprawia się sytuacja finansowa szpitala, jednakże daleka jest jeszcze ona do sytuacji stabilnej, gdzie koszty nie przewyższają przychodów. Niezbędne są tu również zmiany systemowe, które wpłyną na poprawę funkcjonowania wszystkich szpitali. Porównując zapisy programu naprawczego, a ostateczny wynik szpitala za 2019 rok, domniemywać można, że pozostałe lata również zakończą się mniejszą stratą.

Pokrywanie ujemnego wyniku szpitala jest dużym obciążeniem dla finansów powiatu. Przy malejących dochodach własnych i rosnących kosztach funkcjonowania jednostek organizacyjnych powiatu i realizowanych przez nie zadaniach, przez kilka ostatnich lat udało się w budżecie powiatu wygospodarowywać środki dla szpitala. Do chwili obecnej z budżetu Powiatu pokryto ujemny wynik finansowy Samodzielnego Publicznego Wielospecjalistycznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Stargardzie - za lata 2015 – 2019 - w łącznej kwocie 16.070.498,39 złotych, z tego:

- za 2015 rok - 2.529.281,60 złotych,
- za 2016 rok - 4.342.336,14 złotych,
- za 2017 rok - 4.117.411,54 złotych,
- za 2018 rok - 4.881.469,11 złotych,
- za 2019 rok - 200.000,00 złotych.

W związku z tym, że Szpital nie bilansuje swojej działalności, zachodziła konieczność dofinansowania również remontów i zakupów inwestycyjnych. I tak w okresie 2015 – 2020 przekazano Szpitalowi z budżetu dotacje na te cele łącznie w wysokości 1.978.146,89 złotych z tego:

- na działalność bieżącą (remonty) - 83.489,60 zł,
- na inwestycje - głównie na zakup sprzętu - 1.894.657,29 zł.

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 19.248.645,28 złotych.

STAROSTA
Twona Wiśniewska
Twona Wiśniewska