

**Uchwała Nr XIII/188/19
Rady Powiatu Stargardzkiego
z dnia 18 grudnia 2019 roku**

**w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Stargardzkiego
na lata 2020-2030**

Na podstawie art. 228 i art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Powiatu Stargardzkiego uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się wieloletnią prognozę finansową Powiatu Stargardzkiego na lata 2020-2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się planowane do realizacji przez Powiat Stargardzki w latach 2020-2023 przedsięwzięcia zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. Do wieloletniej prognozy finansowej dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 4.1. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

- 1) zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały,
- 2) zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy,
- 3) dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięcia finansowanego z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3, w związku ze zmianami w realizacji tego przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy o zasadach realizacji programów.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu do przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu Stargardzkiego do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 pkt 1 i 2.

§ 5. Z dniem 31 grudnia 2019 r. traci moc Uchwała Nr II/34/18 Rady Powiatu Stargardzkiego z dnia 19 grudnia 2018 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Stargardzkiego na lata 2019 -2030 z późniejszymi zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 roku.

Przewodniczący Rady
Powiatu Stargardzkiego

Zdzisław Rygiel

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Stargardzkiego na lata 2020-2030

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XIII/188/19
Rady Powiatu Stargardzkiego
z dnia 18 grudnia 2019 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	2 389 828,76	2 317 953,42	27 030,28	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:	2 389 828,76	2 317 953,42	27 030,28	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	2 165 309,15	2 091 756,91	19 318,18	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	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	2 530 871,67	2 484 619,21	30 886,32	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:	2 530 871,67	2 484 619,21	30 886,32	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	2 165 309,15	2 091 756,91	19 318,18	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	200 484,73	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:	200 484,73	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	170 000,00	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:	19 526 056,40	12 162 319,03	2 108 527,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.1	bieżące	2 889 671,67	2 843 419,21	30 886,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10.1.2	majątkowe	16 636 384,73	9 318 899,82	2 077 640,84	0,00	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	476 449,00	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	Spłaty, 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:	0,00	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.	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	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	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	wyplaty 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	Weześniejsza 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

**Przewodniczący Rady
Powiatu Stargardzkiego**

Zdzisław Rygiel

WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ WIELOLETNIICH POWIATU STARGARDZKIEGO NA LATA 2020-2023

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do					
1.	Wydatki na przedsięwzięcia - ogółem (1.1+1.2+1.3) z tego:				19 528 056,40	12 162 319,03	2 108 527,16	0,00	33 796 902,59
1.a	- wydatki bieżące				7 024 877,37	2 843 419,21	30 886,32	0,00	5 763 977,20
1.b	- wydatki majątkowe				16 636 384,73	9 318 899,82	2 077 640,84	0,00	28 032 925,39
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:				8 143 230,64	4 603 519,03	108 527,16	0,00	7 443 402,59
1.1.1.	- wydatki bieżące				5 746 205,25	2 484 619,21	30 886,32	0,00	5 046 377,20
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	139 200,00	0,00	0,00	0,00	139 200,00
1.1.1.2	Zachodniopomorska Szkoła Ćwiczeń - podniesienie poziomu współpracy nauczycieli systemu edukacji i systemu akademickiego	Powiatowy Ośrodek Doskonalenia Nauczycieli	2018	2020	129 480,00	0,00	0,00	0,00	129 480,00
1.1.1.3	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji - Wspieranie rozwoju e-usług publicznych.	Starostwo Powiatowe	2019	2022	493 545,06	1 161 706,81	30 886,32	0,00	1 686 138,19
1.1.1.4	Rodzina - najlepsza inwestycja - 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	599 306,40	583 772,40	0,00	0,00	1 183 078,80
1.1.1.5	Rodzina - najlepsza inwestycja - 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 Placówek Opiekuńczo - Wychowawczych	2019	2021	276 564,00	308 586,00	0,00	0,00	585 150,00
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	29 165,01	0,00	0,00	0,00	29 165,01
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 uczesniczących w pozaszkolnych formach kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Nr 2	2019	2021	863 611,20	430 554,00	0,00	0,00	1 294 165,20
1.1.2.	- wydatki majątkowe				2 397 025,39	2 118 899,82	77 640,84	0,00	2 397 025,39
1.1.2.1	Termomodernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Stargardzie - Zmniejszona energochłonność budynków mieszkalniowych wielorodzinnych i publicznych	Starostwo Powiatowe	2017	2021	0,00	2 100 000,00	0,00	0,00	2 100 000,00
1.1.2.2	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji - Wspieranie rozwoju e-usług publicznych.	Starostwo Powiatowe	2019	2022	297 025,39	18 899,82	77 640,84	0,00	297 025,39
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

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit zobowiązań
			od	do						
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.	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego:				29 960 572,12	7 558 800,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	26 353 500,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 276 672,12	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	Szkoła Podstawowa Specjalna	2017	2021	1 276 672,12	358 800,00	0,00	0,00	0,00	717 600,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				28 681 900,00	7 200 000,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	25 635 900,00
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- Światopelka 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	4 491 900,00	1 491 900,00	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	3 200 000,00
1.3.2.3	Wsparcie Województwa Zachodniopomorskiego w budowie sieci tras rowerowych Pomorza Zachodniego - Trasa Pojezierzy Zachodnich etap III - rozwój turystyki rowerowej poprzez stworzenie spójnej sieci tras rowerowych w Województwie Zachodniopomorskim	Starostwo Powiatowe	2019	2020	790 000,00	754 000,00	0,00	0,00	0,00	754 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2021	12 000 000,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	12 000 000,00
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej 1734Z od skrzyżowania z drogą krajową nr 20 - Trąbki - Marianowo ulica Stargardzka - Włechowo - Dobrzany ulica Stargardzka. Przebudowa ulicy Stargardzkiej w Marianowie - etap II - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi nr 1735Z Włechowo - Sullino - Stodkowo - Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Stodkowa do Suchanin - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych	2019	2020	5 000 000,00	4 990 000,00	0,00	0,00	0,00	4 990 000,00

Przewodniczący Rady
Powiatu Stargardzkiego
Zdzisław Rygiel

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”, „Rodzina najlepszą inwestycją”, „Konkurencyjni zawodowcy z Technikum Zawodowego nr 2 w Stargardzie”, „Zachodniopomorska Szczecińska Szkoła Ćwiczeń”, „Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego” oraz „Uczymy się języków obcych i otwieramy drzwi do Europy”.

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 zadań pn.:
 - 1) „Przebudowa drogi nr 1735Z Wiechowo - Sulino - Słodkowo - Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania” – 4.000.000,00 złotych,
 - 2) „Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo” – 3.000.000,00 złotych,
 - 3) „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” – 1.600.000,00 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” – 500.000,00 złotych,
 - 2) Gminy Kobyłanka na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo” – 600.000,00 złotych,
3. refundacji środków z PFRON zadania pn. „Wymiana dźwigu szpitalnego w DPS w Dolicach” – 160.000,00 złotych.
4. 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.
5. dochodów ze sprzedaży majątku powiatu – 1.000.000,00 złotych.

W 2021 roku dochody majątkowe obejmują środki pochodzące z:

1. Funduszu Dróg Samorządowych na realizację zadania pn „Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo” – 3.000.000,00 złotych.
2. pomocy finansowej od Gminy Kobyłanka na zadanie pn. „Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo” – 600.000,00 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 – 300.000,00 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 – 142.644,00 złotych.

W latach 2023 – 2027 zaplanowano każdego roku kwotę 142.644,00 która 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 – 2022 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 – 2030 oraz planowanych wydatków jednorocznych, natomiast w okresie 2023-2030 zaplanowano tylko wydatki o charakterze jednorocznym. Największą kwotę na wydatki majątkowe przewiduje się w roku 2020.

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.	Środki na inwestycje z udziałem pomocy finansowej	325 838,42
2.	Trasa Pojezierzy Zachodnich etap III - pomoc finansowa dla Województwa Zachodniopomorskiego	754 000,00
3.	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	200 484,73
4.	Przebudowa drogi nr 1735Z Wiechowo - Sulino - Słodkowo - Suchań ul. Połna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania	4 990 000,00
5.	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 – Światopełka do skrzyżowania z drogą krajową nr 20. (Etap - wykonanie przebudowy ul. Pierwszej Brygady i ulicy Marii Konopnickiej w Stargardzie)	1 491 900,00
6.	Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo	6 000 000,00
7.	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	3 200 000,00
8.	Przebudowa i budowa drogi nr 1709Z Stargard - Sowno wraz z budową ścieżki rowerowej i chodników. Etap Am - przejście przez miejscowość Sowno	70 000,00
Ogółem		17 032 223,15

Lp.	Wyszczególnienie	2021
		Wartość zadania
1.	Środki na inwestycje z udziałem pomocy finansowej	994 548,06
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 drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo	6 000 000,00
Ogółem		10 313 447,88

Lp.	Wyszczególnienie	2022
		Wartość zadania
1.	Modernizacja boiska II Liceum Ogólnokształcącego w Stargardzie	2 000 000,00
2.	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego	77 640,84
Ogółem		2 077 640,84

Lp.	Wyszczególnienie	2023
		Wartość zadania
1.	Środki na inwestycje z udziałem pomocy finansowej	793 293,00
Ogółem		793 293,00

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 4.000.000,00 złotych, który zostanie pokryty kredytem. W kolejnych latach prognozy tj. w latach 2021-2030 przewiduje się nadwyżkę budżetową, która zostanie przeznaczona na spłatę zaciągniętych kredytów.

5. Przychody

W roku 2020 planuje się przychody w wysokości 6.458.349,00 złotych pochodzące z kredytów w kwocie 4.000.000,00 oraz wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 2.458.349,00 złotych. W roku 2022 oraz w latach 2027-2030 nie planuje się przychodów budżetu, natomiast przychody zaplanowane w roku 2021 pochodzą z kredytu, a w latach 2023-2026 pochodzą ze 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 2.458.349,00 złotych, które zostaną przeznaczone na spłatę rat kapitałowych kredytów a także 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 2,93 % i będzie niższy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań (w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy), który wyniesie 5,57 %.

8. Planowane do realizacji w latach 2020-2023 przedsięwzięcia

Załącznik Nr 2 do WPF Powiatu Stargardzkiego określa przedsięwzięcia planowane do realizacji na lata 2020-2023. 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) **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 w całości finansowane środkami własnymi.
- 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.** Zadanie w całości finansowane środkami własnymi.
- 5) **Przebudowa drogi powiatowej 1703Z. Przejście przez miejscowość Kunowo.** Zadanie finansowane ze środków Funduszu Dróg Samorządowych - planowane dofinansowanie 50% oraz pomocy finansowej od Gminy Kobylanka - planowane dofinansowanie 10%.
- 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 ze środków Funduszu Dróg Samorządowych - planowane dofinansowanie 50%.
- 7) **Przebudowa drogi nr 1735Z Wiechowo - Sulino - Słodkowo - Suchań ul. Polna. Przebudowa odcinka od Słodkowa do Suchania.** Zadanie finansowane ze środków Funduszu Dróg Samorządowych - planowane dofinansowanie 80% oraz pomocy finansowej od Gminy Suchań - planowane dofinansowanie 10%.

9

STARGARDZKA
Iwona Wiśniewska

Uzasadnienie

Zgodnie z zapisami ustawy o finansach publicznych zawartymi w:

1. art. 230 ust. 1 - inicjatywa w sprawie uchwalenia i zmiany wieloletniej prognozy finansowej należy wyłącznie do kompetencji zarządu jednostki samorządu terytorialnego,
2. art. 230 ust. 2 - projekt uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej oraz organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego,
3. art. 230 ust. 7 - organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego nie może uchylić obowiązującej uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej, jednocześnie nie podejmując nowej uchwały w tej sprawie,
4. art. 226 – w załączniku do uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy określić między innymi przedsięwzięcia, ustalić dla nich limity wydatków na poszczególne lata oraz limit zobowiązań,
5. art. 229 - 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.

Mając powyższe na względzie wnosi się o podjęcie niniejszej uchwały.

Iwona **STAROSTA**
Iwona Wiśniewska

