

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W GRYFINIE
z dnia

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gryfińskiego
na lata 2021-2039**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 920, zmiana: Dz. U z 2021 r. poz. 1038) oraz art. 230 ust. 1 i 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2021 r. poz. 305, zmiana: Dz. U. z 2021 r. poz. 1535) Rada Powiatu w Gryfinie uchwala, co następuje:

- § 1.** Ustala się zmianę Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2021-2039, zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.
- § 2.** Ustala się zmianę w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Gryfińskiego, zgodnie z załącznikiem nr 2 do niniejszej uchwały.
- § 3.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 4.** Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Roman Michalski

Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Gryfińskiego

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Powiatu w Gryfinie
z dnia

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań
1	Przedsięwzięcia razem				88 824 696,83	24 007 472,92	21 979 902,70	8 432 447,51	4 933 370,00	4 933 370,00	64 286 563,13
1.a	- wydatki bieżące				68 471 220,98	16 667 434,66	12 405 761,00	5 421 961,06	4 933 370,00	4 933 370,00	44 361 896,72
1.b	- wydatki majątkowe				20 353 475,85	7 340 038,26	9 574 141,70	3 010 486,45	0,00	0,00	19 924 666,41
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.):				8 434 433,80	2 751 769,60	2 116 406,80	591 806,02	0,00	0,00	5 459 982,42
1.1.1	- wydatki bieżące				5 348 669,35	2 233 876,47	404 699,94	0,00	0,00	0,00	2 638 576,41
1.1.1.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego, program RPO WZ na lata 2014-2020 - Wsparcie rozwoju e-usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2020	2022	1 220 681,03	1 031 195,51	189 481,94	0,00	0,00	0,00	1 220 677,45
1.1.1.2	Cyfrowy obywatel w cyfrowym świecie, program POWER 2014-2020 - Zagraniczne wyjazdy grup uczniów wraz z opiekunami do krajów UE w celu wzmocnienia przekrojowych kompetencji kluczowych	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	2019	2021	197 581,00	82 278,26	0,00	0,00	0,00	0,00	82 278,26
1.1.1.3	Jakość w kształceniu zawodowym poprzez europejskie staże, program Erasmus+ - Odbicie zagranicznych staży przez uczniów	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	2019	2021	367 792,31	12 022,85	0,00	0,00	0,00	0,00	12 022,85
1.1.1.4	Nauczanie oparte na grach w celu rozwijania umiejętności rozwiązywania problemów, program Erasmus+ - Wdrożenie do szkół średnich metod nauczania opartych na grach w celu rozwijania umiejętności rozwiązywania problemów - GEJM	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	2019	2021	1 031 475,65	484 394,21	0,00	0,00	0,00	0,00	484 394,21
1.1.1.5	Termomodernizacja obiektu Domu Pomocy Społecznej w Moryniu, program RPO WZ na lata 2014-2020 - Modernizacja energetyczna obiektów powiatu	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2020	2022	96 377,00	25 690,00	66 110,00	0,00	0,00	0,00	91 800,00
1.1.1.6	Wysokiej jakości staże kluczem do dobrej pracy, program Erasmus+ - Zwiększenie szans absolwentów na europejskim i krajowym rynku pracy oraz wzrost kompetencji nauczycieli przedmiotów zawodowych budowlanych	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	2020	2021	346 942,72	343 112,70	0,00	0,00	0,00	0,00	343 112,70
1.1.1.7	Inwestycja w kształcenie zawodowe - inwestycja w przyszłość, program RPO WZ na lata 2014-2020 - Wzrost konkurencyjności na rynku pracy uczniów technikum i branżowej szkoły I stopnia oraz podniesienie jakości kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	2018	2021	1 868 711,64	185 182,94	0,00	0,00	0,00	0,00	185 182,94
1.1.1.8	Zdrowie na pierwszym planie, Program POWER 2014-2020 - Zagraniczne wyjazdy grup uczniów wraz z opiekunami do krajów UE w celu upowszechniania zagadnień dotyczących wychowania zdrowotnego i kształtowania postaw prozdrowotnych	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	2021	2022	219 108,00	70 000,00	149 108,00	0,00	0,00	0,00	219 108,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				3 085 764,45	517 893,13	1 711 706,86	591 806,02	0,00	0,00	2 821 406,01
1.1.2.1	Budowa Regionalnej Infrastruktury Informacji Przestrzennej Województwa Zachodniopomorskiego, program RPO WZ na lata 2014-2020 - Wsparcie rozwoju e-usług publicznych	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2020	2022	296 808,45	214 993,13	81 706,86	0,00	0,00	0,00	296 699,99
1.1.2.2	Przebudowa, rozbudowa, nadbudowa zespołu budynków w SOSW w Chojnie - termomodernizacja budynku internatu, program RPO WZ na lata 2014-2020 - Modernizacja infrastruktury szkolnej	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2015	2023	1 698 016,00	0,00	900 000,00	591 806,02	0,00	0,00	1 491 806,02

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2021	2022	2023	2024	2025	Limit zobowiązań
1.1.2.3	Termomodernizacja obiektu Domu Pomocy Społecznej w Moryniu, program RPO WZ na lata 2014-2020 - Modernizacja energetyczna obiektów powiatu	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2020	2022	1 052 800,00	302 900,00	730 000,00	0,00	0,00	0,00	1 032 900,00
1.1.2.4	Inwestycja w kształcenie zawodowe - inwestycją w przyszłość!, program RPO WZ na lata 2014-2020 - Wzrost konkurencyjności na rynku pracy uczniów technikum i branżowej szkoły I stopnia oraz podniesienie jakości kształcenia zawodowego	Zespół Szkół Ponadpodstawowych w Chojnie	2018	2021	38 140,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				80 390 263,03	21 255 703,32	19 863 495,90	7 840 641,49	4 933 370,00	4 933 370,00	58 826 580,71
1.3.1	- wydatki bieżące				63 122 551,63	14 433 558,19	12 001 061,06	5 421 961,06	4 933 370,00	4 933 370,00	41 723 320,31
1.3.1.1	Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Dębcach - Realizacja zadania z zakresu pomocy społecznej dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	2018	2022	18 101 222,80	3 968 903,13	3 279 000,00	0,00	0,00	0,00	7 247 903,13
1.3.1.2	Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Moryniu - Realizacja zadania z zakresu pomocy społecznej dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	2021	2025	25 781 522,08	6 048 042,08	4 933 370,00	4 933 370,00	4 933 370,00	4 933 370,00	25 781 522,08
1.3.1.3	Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Trzcińsku-Zdroju - Realizacja zadania z zakresu pomocy społecznej dla osób dorosłych niepełnosprawnych intelektualnie	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	2018	2022	16 768 607,18	3 741 497,63	2 942 000,00	0,00	0,00	0,00	6 683 497,63
1.3.1.4	Realizacja pilotażowego programu Aktywny samorząd, program PFRON - Likwidacja barier ograniczających społeczne i zawodowe funkcjonowanie osób niepełnosprawnych	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Gryfinie	2018	2021	827 817,45	367 015,35	0,00	0,00	0,00	0,00	367 015,35
1.3.1.5	Termomodernizacja i dostosowanie funkcjonalne istniejącego budynku Szpitala Powiatowego w Gryfinie - Modernizacja infrastruktury ochrony zdrowia	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2016	2023	1 193 382,12	108 100,00	596 691,06	488 591,06	0,00	0,00	1 193 382,12
1.3.1.6	Realizacja projektu założenia szczegółowej osnowy wysokościowej - Przejście z układu KRONSZTAD 86 na układ PL-EVRF2007-NH	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2021	2022	450 000,00	200 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	450 000,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				17 267 711,40	6 822 145,13	7 862 434,84	2 418 680,43	0,00	0,00	17 103 260,40
1.3.2.1	Przebudowa boiska sportowego na terenie SOSW w Chojnie - Poprawa infrastruktury sportowej w jednostkach edukacyjnych Powiatu Gryfińskiego	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2019	2023	637 901,49	0,00	500 000,00	124 371,49	0,00	0,00	624 371,49
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1401Z Chojna - Białegi, przejście przez miejscowość Narost - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2020	2021	2 449 276,13	2 388 145,13	0,00	0,00	0,00	0,00	2 388 145,13
1.3.2.3	Przebudowa ulicy Krasińskiego w Gryfinie - Poprawa infrastruktury drogowej	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2018	2022	8 991 915,90	4 380 000,00	4 522 125,90	0,00	0,00	0,00	8 902 125,90
1.3.2.4	Termomodernizacja i dostosowanie funkcjonalne istniejącego budynku Szpitala Powiatowego w Gryfinie - Modernizacja infrastruktury ochrony zdrowia	Starostwo Powiatowe w Gryfinie	2016	2023	5 188 617,88	54 000,00	2 840 308,94	2 294 308,94	0,00	0,00	5 188 617,88

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2021-2039

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2021 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2021-2039:

Kwota dochodów została zwiększona o 835 969,84 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 717 969,84 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 118 000,00 zł.

Kwota wydatków została zwiększona o 835 969,84 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 584 469,84 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 251 500,00 zł.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wynosi -8 821 347,13 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2021 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	111 397 202,38 zł	+835 969,84 zł	112 233 172,22 zł
dochody bieżące, w tym:	101 329 282,31 zł	+717 969,84 zł	102 047 252,15 zł
udziały z podatku CIT	400 000,00 zł	+400 000,00 zł	800 000,00 zł
z subwencji ogólnej	40 488 051,00 zł	+62 370,00 zł	40 550 421,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	23 289 504,54 zł	+149 761,38 zł	23 439 265,92 zł
pozostałe	20 500 172,77 zł	+105 838,46 zł	20 606 011,23 zł
dochody majątkowe, w tym:	10 067 920,07 zł	+118 000,00 zł	10 185 920,07 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	6 905 081,74 zł	+118 000,00 zł	7 023 081,74 zł
Wydatki ogółem:	120 218 549,51 zł	+835 969,84 zł	121 054 519,35 zł
wydatki bieżące, w tym:	102 470 809,88 zł	+584 469,84 zł	103 055 279,72 zł
wynagrodzenia z narzutami	56 708 420,35 zł	+62 370,00 zł	56 770 790,35 zł
wydatki na obsługę długu	250 000,00 zł	-120 000,00 zł	130 000,00 zł
wydatki majątkowe	17 747 739,63 zł	+251 500,00 zł	17 999 239,63 zł
Wynik budżetu	-8 821 347,13 zł	0,00 zł	-8 821 347,13 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego nie dokonano zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym.

Kwota długu planowana na koniec 2021 roku nie zmieniła się.

Do wykazu wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Gryfińskiego dodano nowe zadanie pn. *Realizacja projektu założenia szczegółowej osnowy wysokościowej*.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) *Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Dębcah,*

- 2) *Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Moryniu,*
- 3) *Prowadzenie Domu Pomocy Społecznej w Trzciesku-Zdroju,*
- 4) *Przebudowa drogi powiatowej nr 1401Z Chojna - Białegi, przejście przez miejscowość Narost.*

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Gryfińskiego na lata 2021-2039 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 2. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2021	2022	2023	2024	2025
8.1	1,88%	1,79%	1,52%	1,48%	1,42%
8.3	13,34%	8,11%	5,87%	4,96%	6,56%
8.3.1	15,65%	10,42%	8,18%	4,96%	6,56%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2026	2027	2028	2029	2030
8.1	1,36%	1,30%	0,30%	0,29%	0,28%
8.3	6,86%	6,19%	6,61%	7,87%	8,48%
8.3.1	8,16%	7,49%	6,61%	7,87%	8,48%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2031	2032	2033	2034	2035
8.1	0,27%	0,26%	0,25%	0,24%	0,23%
8.3	9,22%	9,89%	10,52%	11,12%	11,73%
8.3.1	9,22%	9,89%	10,52%	11,12%	11,73%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2036	2037	2038	2039	
8.1	0,22%	0,22%	0,21%	0,20%	
8.3	12,32%	12,78%	13,25%	13,73%	
8.3.1	12,32%	12,78%	13,25%	13,73%	
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	

Skutki finansowe wyłączeń na podstawie art.15zoa ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych.

Zgodnie z art. 15zob ustawy z dnia 2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych ograniczenia określonego w art. 243 ust. 1 ufp w zakresie spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego nie stosuje się do wykupów papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciąganych w 2020 r. do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki będącego skutkiem wystąpienia COVID-19.

Ubytek w dochodach jest liczony zgodnie z art. 15zoa ust. 2 ustawy, który stanowi, że jest to zmniejszenie dochodów, obliczone jako różnica między dochodami jednostki planowanymi w zmianie budżetu (na koniec roku budżetowego 2020 - wykonanymi dochodami) a planowanymi dochodami wykazanymi przez jednostkę w sprawozdaniu budżetowym za pierwszy kwartał 2020 r.

Natomiast przez dochody w przypadku powiatów rozumie się dochody podatkowe, o których mowa w art. 22 ust. 3 ustawy z dnia 13 listopada 2003 ro. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (udziały we wpływach z PIT oraz udziały we wpływach z CIT).

Tabela 3. Ustalenie ubytku w dochodach

Rodzaj dochodu	Plan na koniec pierwszego kwartału 2020 r.	Wykonanie dochodów w roku 2020	Ubytek w dochodach
Udziały w PIT (§001)	16 364 081,00	15 892 251,00	471 830,00
Udziały w CIT (§002)	600 000,00	387 677,65	212 322,35
Razem	16 964 081,00	16 279 928,65	684 152,35

W listopadzie 2020 r. Powiat uruchomił II transzę kredytu w wysokości 2 500 000,00 zł. Wielkość kwot spłaty zobowiązań z tytułu kredytu podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach oszacowano następująco:

Tabela 4. Zobowiązania do wyłączenia

Rok	Kwota spłat zobowiązań z tytułu kredytu zaciągniętego w 2020 r. (wykazana w poz. 5.1.1.4 WPF)	Wydatki z tytułu odsetek podlegające wyłączeniu (wykazane w poz. 2.1.3.3 WPF)
2021	344 827,60	15 465,00
2022	339 324,75	13 086,00
Razem:	684 152,35	28 551,00

Spłaty rat kredytów zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 wraz z odsetkami wykazano w pozycji 10.10 WPF (rok 2021 – 360 292,60 zł, rok 2022 – 352 410,75 zł).

Informacja na temat kwot ujmowanych w pozycji 10.11 - wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań.

Są to kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu.

W tej pozycji ujęto wydatki bieżące poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19, o które - na podstawie art. 15zob ust. 2 pkt 2 ustawy z dnia

2 marca 2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych - pomniejszane są wydatki bieżące budżetu przy ustalaniu relacji ograniczającej wysokość spłaty długu jednostki.

W celu właściwego ustalenia potencjału finansowego JST nie ujmuje się tu wydatków bieżących sfinansowanych otrzymanymi na ten cel dotacjami i środkami bieżącymi ujmowanymi w poz. 1.1.4, a w szczególności:

- 1) wydatków bieżących na realizację zadań zleconych,
- 2) wydatków bieżących na realizację zadań z udziałem środków UE dotyczących przeciwdziałania COVID-19 ujmowanych w pozycji 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 poz. 10.11. w roku 2021 wykazano kwotę **122 366,55 zł**, na którą składają się wykonane wydatki na dzień 31.08.2021 r. dotyczące:

- zakupu materiałów i wyposażenia (np. rękawiczki ochronne, środki czystości, środki ochrony indywidualnej, wyposażenie do Punktu Szczepień Masowych w Szpitalu Powiatowym w Gryfinie) – 37 503,99 zł,
- wynagrodzenia za godziny nadliczbowe pracowników w DPS (świadczenie pracy w godzinach nadliczbowych zgodnie z art. 4f ustawy z dnia 02.03.2020 r. o szczególnych rozwiązaniach związanych z zapobieganiem, przeciwdziałaniem i zwalczaniem COVID-19, innych chorób zakaźnych oraz wywołanych nimi sytuacji kryzysowych – 77 467,56 zł,
- pozostałe (np. ozonowanie pomieszczeń, przewóz osób na szczepienia przeciw COVID-19, szkolenie w związku z COVID-19) – 7 395,00 zł.

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

z up. Skarbnika Powiatu

mgr Sylwia Skrzyniarz