

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej:

Opracowując wieloletnią prognozę finansową Powiatu Tureckiego na lata 2020 – 2025 kierowano się danymi z wykonania budżetu za lata 2017 –2019 oraz planem dochodów i wydatków budżetu na 2019 rok wg stanu na koniec września.

Przy opracowaniu danych ujętych w WPF na lata 2020-2025 kierowano się założeniami przyjętymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanych przez Ministra Finansów w dniu 28 maja 2019 roku oraz wielkościami przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa. Założono konieczność kontynuacji w 2020 roku zadań podjętych w latach poprzednich uwzględniając planowane zamierzenia.

Dane historyczne

	Wykonanie 2017	Wykonanie 2018	Plan 2019 /30.IX/
Dochody bieżące	77 371 722,01	82 440 146,81	84 790.129,96
Dochody majątkowe	6 291 924,16	6 171 817,45	13 422 972,87
Razem dochody	83 663 646,17	88 611 964,26	98 213 102,83
Wydatki bieżące	69 353 889,04	74 755 322,54	82 886 099,09
Wydatki majątkowe	13 043 883,01	16 494 173,92	18 161 115,74
Razem wydatki	82 397 772,05	91 249 496,46	101 047 214,83

1. Dane ujęte w opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej dotyczące 2020 roku, wynikają z planu dochodów oraz wydatków i rozchodów budżetu na 2020 rok z uwzględnieniem wskaźnika inflacji 2,5%.
2. Dane wykazane w WPF na rok 2020 zgodne są z wielkościami przyjętymi w uchwale budżetowej Powiatu Tureckiego na 2020 rok. W uzasadnieniu do uchwały objaśniono poszczególne pozycje budżetu. Dochody wypracowane przez jednostki organizacyjne szacowano wg. wykonania za dziewięć miesięcy. Pozycję dochody z tytułu opłat i kar za korzystanie ze środowiska planowano w roku 2020 wg wykonania 2019 gdzie założona wartość planu wymagała korekty w trakcie wykonywania budżetu.

W pozycjach co do, których występują należności wymagalne a jednocześnie trudno ściągalne i prawdopodobieństwo spłaty jest wątpliwe, nie planowano na dzień sporządzenia projektu budżetu dochodów z tytułu kosztów egzekucyjnych.

3. Zabezpieczono w projekcie planu wydatków kwotę na obsługę długu a także zapisano poręczenie dla SP ZOZ w wysokości 1.000.000,-zł tj kwotę kredytu w rachunku bieżącym prowadzonym przez Bank Spółdzielczy w Malanowie dla tej jednostki.

Wydatki bieżące w pozycji działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych zaplanowano w znacznie mniejszej kwocie w porównaniu do roku 2019 ze względu na likwidację placówki w Nowym Świecie. W związku z powyższym od pierwszego stycznia 2020 roku Powiat dysponował będzie jedną placówką na 14-cioro dzieci.

Zaplanowano zadania inwestycyjne na wartość 7.550.818,40 zł w tym; na realizację zadań drogowych – 6 394 661,62,-zł, dofinansowanie wdrożenia Elektronicznej Dokumentacji Medycznej – 198.856,78 zł (wykonanie zadania przedłużono na rok 2020) dofinansowanie zadania” zmniejszenia zużycia energii w budownictwie poprzez termomodernizację budynku SP ZOZ w Turku” w kwocie 953.000,-zł oraz wykonanie „dokumentacji projektowej na dostosowanie wejścia do budynku administracyjnego Powiatowego Urzędu Pracy w Turku dla potrzeb osób niepełnosprawnych „na kwotę 4.300,-zł.

4. W projekcie budżetu na 2020 rok zaplanowano dochody majątkowe w kwocie 1.302.100,-zł jako wpłaty z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w tym zbycie zbędnego majątku powiatu tj. nieruchomości budynkowych w miejscowości Nowy Świat. Obiekty te służą obecnie Stowarzyszeniu prowadzącemu placówkę opiekuńczo-wychowawczą do 31 grudnia 2019 roku.

5. W założeniach makroekonomicznych przyjęto zapisy wytycznych dotyczących założeń na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych j.s.t. z dnia 28 maja 2019 roku opublikowanych przez Ministra Finansów i tak:

		2020	2021	2022	2023	2024	2025
PKB	%	103,7	103,4	103,3	103,1	103,0	103,0
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w %		102,5	102,5	102,5	102,5	102,5	102,5

W oparciu o powyższe dane przyjęto że :

6. Ustalając szacunkowe dochody 2021 roku założono, iż wpływy z tytułu udziałów w podatku od osób fizycznych pozostaną na poziomie roku 2020 a dochody z podatku CIT zwiększą się o wskaźnik 3,4 czyli na poziomie 413,600,-zł. Inne dochody wzrosną o wskaźnik 3,4% w tym dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Ostatecznie wartość dochodów bieżących w 2021 roku szacuje się na kwotę 90.778.914,26 -zł.

Wydatki prognozowane na 2021 rok wzrosną o wskaźnik inflacji zakładany do projektu tj. 2,5% i osiągną wartość 88.578.914,26 zł, w tym zabezpieczono środki na obsługę długu.

Planowana nadwyżka budżetu przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

7. Określając plan dochodów bieżących na 2022 przyjęto, że całość dochodów bieżących wzrośnie o przyjęty wskaźnik wzrostu 3,3 % w stosunku do dochodów 2021. Zakłada się, że zarówno wpływy z podatku CIT jak i PIT wzrosną jak wskaźnik przyjęty do wyliczenia prognoz na rok 2022, a wpływy z opłat i kar za korzystanie ze środowiska nie będą wzrastały ponad dochody osiągnięte w roku 2019 podwyższane jedynie o wskaźniki w kolejnych latach. Uwzględniając powyższe szacuje się kwotę dochodów bieżących na 93.774.618,43 zł .

Przy szacowaniu wydatków na rok 2022, wydatki bieżące ustalono w oparciu o szacunki roku 2020 zwiększone o wskaźnik inflacji określony przez Ministra Finansów tj. 2,5% ostatecznie do kwoty 90.669.802,79 zł.

Planowana nadwyżka budżetu przeznaczona zostanie na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek oraz emisji papierów wartościowych.

8. Ustalając dochody na rok 2023 przyjęto, że dochody bieżące wzrosną o wskaźnik 3.1% co wygeneruje kwotę 96.681.631,60 zł. Wzrost dotyczy wszystkich pozycji dochodów.

Wydatki natomiast wzrosną o wskaźnik 2,5% zgodnie z wytycznymi, i ostatecznie osiągną kwotę 94.931.631,60zł. Zabezpieczono kwotę właściwą na obsługę długu, w tym zgodnie z przyjętymi założeniami do projektu budżetu na rok 2020 zapisano pierwszą ratę spłaty kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2020 roku.

9. Ustalając dochody i wydatki bieżące na lata 2024-2025 posłużono się analizą wzrostu dochodów i wydatków bieżących powiatu prognozowanych na lata poprzednie. Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego z dnia 28 maja 2020 roku, przewidują w latach 2024-2025 dynamikę PKB na poziomie 103,0%, poziom inflacji w tych latach na poziomie 102,5%.

Na podstawie powyższego założono wzrost dochodów w latach 2024- 2025 zgodnie z prognozowanym wskaźnikiem PKB , natomiast wzrost wydatków w latach 2024-2025 przyjęto na poziomie 102,5%.

Biorąc powyższe pod uwagę w 2024 roku dochody bieżące osiągną wartość – 99.582.080,55zł, a wydatki bieżące 95.259.961,56 . w roku 2025 natomiast dochody bieżące szacuje się na kwotę 102.569.542,97 zł, a wydatki bieżące w kwocie 97.641.460,60zł.

Planując wydatki bieżące uwzględniono koszt obsługi długu.

W każdym roku po zabezpieczeniu środków na spłatę i obsługę zadłużenia powiatu, w tym planowanego zobowiązania kredytowego w 2020 roku w wysokości 3.000.000,-zł. Wygospodarowane wolne środki będą mogły być przeznaczone na inwestycje.

Wydatki w zakresie obsługi długu oraz z tytułu poręczeń i gwarancji na rok 2020 i lata następne obliczono na podstawie obowiązującego oprocentowania zaciągniętych kredytów i pożyczek.

Dotyczy to zarówno pożyczek i kredytów zaciągniętych przez Powiat Turecki jak i udzielonego poręczenia dla SP ZOZ.

W planie budżetu na 2020 rok zostały uwzględnione wartości dotyczące wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji tytułem poręczenia udzielonego dla SP ZOZ w Turku na : kredyt w rachunku bieżącym w wartości 1.000.000,-zł w Banku Spółdzielczym w Małanowie oraz kredyt w wysokości 6.000.000,-zł w banku Hipotecznym w Warszawie z 2007 roku. Okres poręczenia 30 lat tj. do 2037 roku. Zgodnie z zapisami umowy poręczenia maksymalna kwota poręczenia w poszczególnych latach budżetowych nie może przekroczyć dla kapitału kwoty określonej w harmonogramie tj. 218.844,-zł na rok do 2036 roku a w ostatnim roku 91.212,-zł, zaś w przypadku odsetek, kwot kalkulowanych przez Bank na każdy dzień płatności odsetek. Zgodnie z warunkami wspomnianej umowy w kolejnych latach zaplanowano kwotę równą racie kapitału oraz doliczono odsetki w wysokości 2,53% /zgodnie z wyliczeniem banku na dzień ostatniej spłaty raty tj. 25 października 2019 roku/. W okresach wykraczających poza okres WPF wartości poręczenia oszacowano: w roku 2026 – 282.056,-zł; w roku 2027 – 276.519,-zł ; w roku 2028 – 270.982,-zł ; w roku 2029 – 265.446,-zł w roku 2030 – 259.909,-zł ; w roku 2031 – 254.372,-zł; w roku 2032– 248.835,-zł ; w roku 2033 – 243.299,-zł ; w roku 2034- 237.762,-zł ; w roku 2035-232.225,-zł ; w roku 2036 – 226.688,-zł ; w roku 2037 – 93.520,-zł.

Łączna szacowana kwota poręczenia w latach 2020- 2037 to 5.725.101,- zł.

10. W prognozie długu przyjęto kwotę długu na koniec każdego roku :

2020 - 9.200.000,-zł

2021 - 7.000.000,-zł

2022 - 5.000.000,-zł

2023 - 3.250.000,-zł

2024 - 1.500.000,-zł

2025- 0

Na przedstawioną kwotę długu składają się zaciągnięte zobowiązania kredytowe	
Umowa kredytu NR OR.273.8.2013 z dnia 13.11.2013r -	200.000,-zł
Umowa obsługi emisji obligacji z dnia 23.07.2018r.	6.000.000,-zł
Planowany kredyt w 2020 roku	3.000.000,-zł
Razem planowane zadłużenie na 31.12.2020 rok	9.200.000,-zł

Planowane w 2020 roku nowe zobowiązanie kredytowe na kwotę 3.000.000,-zł, zwiększy kwotę długu w tym roku, uwzględniając natomiast wartość spłat dokonanych w trakcie roku. Planowany dług na dzień 31.12.2020r osiągnie wartość 9.200.000,-zł. Stan zadłużenia w kolejnych latach będzie osiągnięty pod warunkiem, że do harmonogramu spłat poszczególnych rat kredytów i wykupu obligacji zostaną dopisane spłaty w kwotach; 2023 - 250.000,-zł w 2024 – 1.250.000,-zł i w 2025 – 1.500.000,-zł.

11. Planowany deficyt budżetu w 2020 roku pokryty zostanie środkami z wolnych środków, o których mowa w art.217 ust.2 pkt 6 ustawy, przychodami j.s.t. wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust.1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów.

Według powyższego deficyt sfinansowany zostanie w kwach:

- 3.549.621,-zł stanowiąc będą środki FUNDUSZU DRÓG SAMORZĄDOWYCH, przekazane w 2019 roku na realizację zadania inwestycyjnego pn. "budowa ulicy Zdrojki Lewe"- łączny koszt przedsięwzięcia w latach 2019-2020 to 7 470 651,65 zł, w tym w roku 2020 w wartości 6.224.661,62zł
- 406.790,-zł stanowiąc będą środki EUROPEJSKIEGO FUNDUSZU SPOŁECZNEGO przekazane dla Powiatu w ramach PROGRAMU operacyjnego Wiedza- Edukacja- Rozwój 2014-2020 na realizację projektów ERAZMUS
- 200.000,-zł z kredytu, który planuje się zaciągnąć w 2020 roku.

12. W wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia, których okres realizacji wykracza poza 2020 rok oraz te których okres realizacji kończy się w 2020 roku. Zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF na lata 2020-2025 łączne nakłady finansowe to wartość 15.711.198,67 zł w tym ;

- wydatki bieżące 6.594.005,00
- wydatki majątkowe 9.117.193,67

Wydatki bieżące

- Dofinansowanie utrzymania ulic gminnych, które wcześniej miały status powiatowych - Zadanie przewidziane na lata 2015-2022. Dofinansowanie utrzymania ulic gminnych przejętych przez Gminę Miejską Turek w latach 2015-2018. Łączne nakłady finansowe w wysokości 140.350,-zł, limit wydatków na rok 2020 – 10.473,75 zł.
- Dofinansowanie samorządów gminnych w ramach pilotażowego programu wspierającego nauczanie języka niemieckiego w klasach I-III szkół podstawowych.
Zadanie realizowane przez samorzady gminne na podstawie umowy o pomocy finansowej na pokrycie kosztów kształcenia w zakresie języka niemieckiego w wymiarze dwóch godzin tygodniowo w klasach I-III szkół podstawowych w latach 2017-2020. Łączne nakłady finansowe w kwocie 381.300,- zł limit na rok 2020 – 69.300,-zł.
- Polisy ubezpieczeniowe dla Powiatu Tureckiego okres realizacji 2018-2021 łączne nakłady – 445.524,-zł, limit na rok 2020 – 188.584,-zł.

W trakcie prac nad projektem budżetu na 2020 rok planuje się dokonanie zmiany w wykazie przedsięwzięć poprzez zmianę wartości łącznych nakładów i odpowiednio limitów na rok 2020, bądź ustanowić nowe przedsięwzięcia w tym;

a) wydatki bieżące

- Dotacja na zimowe utrzymanie dróg i ulic powiatowych - łączne nakłady 53.282,-zł , okres realizacji zadania 2019-2020, limit wydatków na rok 2020-31.969,-zł.
- Zimowe utrzymanie dróg i ulic powiatowych na terenie Powiatu Tureckiego w sezonie zimowym 2019-2020 łączne nakłady – 434.162,-zł limit na rok 2020-273.518,-zł.
- Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym okres realizacji 2018-2021, łączne nakłady – 575.000,-zł limit na rok 2020-180.000,-zł

- Dotacje na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy; okres realizacji 2020-2022 łączne nakłady - 2.620.864,-zł – limit wydatków na rok 2020 - 866.962,-zł
- Dotacja na prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej okres realizacji 2020-2022 łączne nakłady 1.564.039- limit wydatków na rok 2020 -520.000,-zł
- Dotacja na prowadzenie rodzinnego domu dziecka okres realizacji 2020-2021, łączne nakłady 149.850,-zł limit wydatków na rok 2020 - 74.000,-zł
- Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych okres realizacji jeden rok łączne nakłady i limit wydatków na 2020 rok - 229.634,-zł.

b) majątkowe

- Dofinansowanie wdrożenia Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz stworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa - Województwo Wielkopolskie przystąpiło jako Beneficjent do w/w projektu współfinansowanego z Wielkopolskiego Regionalnego Programu Operacyjnego. Do realizacji projektu w charakterze Partnera przystąpił również Samodzielny Publiczny Zespół Opieki Zdrowotnej w Turku. Okres realizacji przedsięwzięcia został określony na lata 2016-2019 a przedłużony do 2020 roku. W związku z pismem Urzędy Marszałkowskiego przeniesiono niezrealizowane wydatki roku 2019 na rok 2020 zwiększając nakłady o 3.000,-zł i tak kwota łącznych nakładów finansowych wynosi 322.792,02-zł, limit wydatków na rok 2020 – 198.856,78 zł.
- Budowa ulicy Zdrojki Lewe w Turku okres realizacji 2019-2020 łączne nakłady 7.470.651,65 zł. limit wydatków na rok 2020- 6.154.661,62zł . Na dzień sporządzenia projektu WPF na lata 2020-2025 dokonano zmian w wartości łącznych nakładów oraz limitów w oparciu o rozstrzygnięcie procedury przetargowej na wykonanie zadania. Pierwotna kwota zapisana w WPF oraz wnioskowana o dofinansowanie to 10 436 697.33zł - według wartości kosztorysowej
- Budowa drogi powiatowej nr 4477P Polichno-Chrząblice na długości 2,014km; łączne nakłady 20.000,-zł limit wydatków na rok 2020- 20.000,-zł. na dzień sporządzenia projektu WPF na lata 2020-2025 dokonano zmian w wartości łącznych nakładów oraz limitu na rok 2020 w związku z brakiem możliwości wykonania zadania do końca 2019 roku.

- Przebudowa drogi powiatowej nr 4499P Rogów- Gąsin- _Wietchinin m.Gąsin okres realizacji 2018-2020, łączne nakłady 180.750,-zł, limit na rok 2020 – 150.000,-zł. łączne nakłady zwiększono o 150 000,-zł i zaplanowano realizację zadania w 2020 roku.
- Budowa ulicy Zdrojki Lewe łączne nakłady 170.000,-zł limit wydatków na rok 2020- 70.000,-zł.Przedsięwzięcie dotyczy wykupu gruntów dotyczących budowanej drogi. Zwiększono łączne nakłady o planowane wydatki konieczne do zrealizowania w 2020 roku.

Na dzień opracowania projektu WPF na lata 2020-2025 ustanowiono nowe przedsięwzięcie w wartości łącznych nakładów oraz limitów w

- Dofinansowanie zadania zmniejszenie zużycia energii w budownictwie poprzez termomodernizację budynku Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku; okres realizacji 2019-2020 łączne nakłady i limit wydatków na 2020 rok - 953.000,-zł. Realizację zadania przesunięto na rok 2020.

STAROSTA

Dariusz Kalażny

SKARBNIK

Teresa Borkowska
Teresa Borkowska