

**UCHWAŁA NR XXV/188/2020  
RADY POWIATU TURECKIEGO**

z dnia 30 grudnia 2020 r.

**w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tureckiego na lata 2021 - 2026**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz.U. z 2020 r. poz. 920) oraz art. 226, 227, 228 i 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz.U. z 2019 r. poz. 869 i 1649 oraz z 2020 r. poz. 284, 374, 568, 695 i 1175) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Tureckiego, obejmującą dochody i wydatki bieżące, dochody i wydatki majątkowe, wynik budżetu, przeznaczenie nadwyżki, przychody i rozchody budżetu, kwotę długu oraz sposób sfinansowania spłaty długu, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2. Ustala się Wieloletnie Przedsięwzięcia Finansowe, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

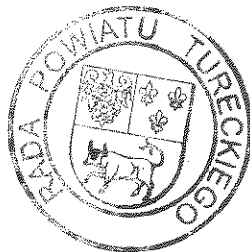
§ 3. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Tureckiego do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Tureckiego do przekazywania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom powiatowych jednostek organizacyjnych.

§ 4. Z dniem 31 grudnia 2020 r. traci moc uchwała Nr XVI/122/2019 Rady Powiatu Tureckiego z dnia 30 grudnia 2019 r. w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Tureckiego na lata 2020 – 2025 wraz z późniejszymi zmianami.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Tureckiego.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2021 r.



Przewodniczący Rady

**Piotr Szewczyński**

SKARBNIK  
Teresa Borkowska

### Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej:

Opracowując wieloletnią prognozę finansową Powiatu Tureckiego na lata 2021 – 2026 kierowano się danymi z wykonania budżetu za lata 2018 –2019 oraz planem dochodów i wydatków budżetu na 2020 rok wg stanu na koniec września.

Przy opracowaniu danych ujętych w WPF na lata 2021-2026 kierowano się założeniami przyjętymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanych przez Ministra Finansów w dniu 29 lipca 2020 roku oraz wielkościami przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa. Założono konieczność kontynuacji w 2021 roku zadań podjętych w latach poprzednich uwzględniając planowane zamierzenia.

#### Dane historyczne

	Wykonanie 2018	Wykonanie 2019	Plan 2020 /30.IX/
Dochody bieżące	82 440 146,81	85 745 183,37	91 521 898,01
Dochody majątkowe	6 171 817,45	10 737 840,26	10 753 999,44
<b>Razem dochody</b>	<b>88 611 964,26</b>	<b>96 483 023,63</b>	<b>102 275 897,45</b>
Wydatki bieżące	74 755 322,54	79 941 583,71	91 324 537,78
Wydatki majątkowe	16 494 173,92	14 570 632,60	15 887 088,67
<b>Razem wydatki</b>	<b>91 249 496,46</b>	<b>94 512 216,31</b>	<b>107 211 626,45</b>

1. Dane ujęte w opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej dotyczące 2021 roku, wynikają z planu dochodów oraz wydatków i rozchodów budżetu na 2021 rok z uwzględnieniem wskaźnika inflacji 1,8%.
2. Dane wykazane w WPF na rok 2021 zgodne są z wielkościami przyjętymi w uchwale budżetowej Powiatu Tureckiego na 2021 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 2021 wg wykonania 2020 roku.

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. W planie wydatków zabezpieczono kwotę na obsługę długu w wielkości ustalonej na potrzeby prognozy na lata 2021-2026 tj w wysokości określonej na okres wynikający z harmonogramu spłat oraz raty nowo zaplanowanego kredytu w kwocie 4.000.000,00zł, dla którego okres spłat określa się na lata 2024-2026. Zapisano również wartość poręczenia w poszczególnych latach, udzielonego SP ZOZ na potrzeby kredytu w Banku Hipotecznym w Warszawie a także na potrzeby kredytu w rachunku bieżącym w banku prowadzącym obsługę jednostki tj. Banku Spółdzielczym w Malanowie. Kwota poręczeń przypadających na rok 2021 stanowi wartość 1.809.740,00zł, z czego dla Banku Hipotecznego 292.340zł a Banku Spółdzielczego 1.517.400zł.

W wykazie zadań inwestycyjnych ujęto zadanie pn;

1. dofinansowanie wdrożenia Elektronicznej Dokumentacji Medycznej – 189.221,01 zł (wykonanie zadania przedłużono na rok 2021) jest to kontynuacja przedsięwzięcia zapoczątkowanego w 2016 roku.
- 2." przebudowa drogi powiatowej nr 4499P Rogów - Gąsin – Wietchinin w m. Gąsin" na kwotę 450.000,- zł.
3. „budowa drogi powiatowej nr 4477P Polichno-Chrząblice na długości 2,014 km” na kwotę 680.000,- zł z okresem realizacji 2021-2022
4. „przebudowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3400P Koło-Brudzew-Brudzyń w m. Cichów” na kwotę 513.490,- zł.
5. „przebudowa drogi powiatowej nr 4507P w m. Dziewiątka 1+967,52 do 4+795,01-etap II” na kwotę 1.928.544,- zł / kwota stanowi 50% planowanej wartości zadania /
6. „przebudowa drogi powiatowej nr 4546P ul Jana Pawła II w m. Tuliszków” na kwotę 225.470,- zł / kwota stanowi 50% planowanej wartości zadania/
7. „przebudowa drogi powiatowej nr 4489P Malanów-Żdźary na odcinku Miłaczew-Skarżyn – II etap (odcinek 3)” na kwotę 400.000,- zł.
8. „ dofinansowanie przebudowy oddziałów Samodzielnego Publicznego Zespołu Opieki Zdrowotnej w Turku” na kwotę 12.000.000,- zł.

Pozycje 5 i 6 znalazły się na liście zadań zakwalifikowanych do wsparcia ze środków Funduszu Dróg Samorządowych. Uzupelnienie zabezpieczenia środków nastąpi po podpisaniu umowy o dofinansowanie.

Planowany deficyt budżetu w roku 2021 w kwocie 13.800.000zł zostanie pokryty środkami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu tj. środkami pochodzącymi z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych w kwocie 12.000.000zł, które wpłynęły na rachunek powiatu w 2020 roku z przeznaczeniem na dofinansowanie zadania inwestycyjnego w SP ZOZ w Turku oraz przychodami z zaciągniętych pożyczek i kredytów w kwocie 1.800.000 zł.

4. W założeniach makroekonomicznych przyjęto zapisy wytycznych dotyczących założeń na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych j.s.t. z dnia 29 lipca 2020 roku opublikowanych przez Ministra Finansów i tak:

		2021	2022	2023	2024	2025	2026
PKB	%	104,0	103,4	103,0	103,0	103,0	103,1
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w %		101,8	102,2	102,4	102,5	102,5	102,5

W oparciu o powyższe dane przyjęto że :

5. Ustalając szacunkowe dochody 2022 roku założono, iż wpływy z tytułu udziałów w podatku od osób fizycznych oraz dochody z podatku CIT pozostaną na poziomie roku 2021 . Inne dochody wzrosną o wskaźnik 3,4%, w tym dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska. Ostatecznie wartość dochodów bieżących w 2022 roku szacuje się na kwotę 94.516.890,95 zł.

Wydatki prognozowane na 2022 rok wzrosną o wskaźnik inflacji zakładany do projektu tj. 2,2% i osiągną wartość 92.516.890,95 zł, w tym zabezpieczono środki na obsługę długu.

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

6. Określając plan dochodów bieżących na 2023 przyjęto, że całość dochodów bieżących wzrosnie o przyjęty wskaźnik wzrostu 3,0% w stosunku do dochodów roku 2022. Zakłada się, że zarówno wpływy z podatku CIT jak i PIT wzrosną jak wskaźnik przyjęty do wyliczenia prognoz na rok 2022. Uwzględniając powyższe, szacuje się kwotę dochodów bieżących na 97.352.397,67 zł .

Przy szacowaniu wydatków na rok 2023, wydatki bieżące ustalono w oparciu o szacunki roku 2022 zwiększone o wskaźnik inflacji określony przez Ministra Finansów tj. 2,4% ostatecznie do kwoty 95.602.397,67 zł.

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

7. 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 29 lipca 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 bieżących w latach 2024-2025 przyjęto na poziomie 102,5%.

Biorąc powyższe pod uwagę w 2024 roku dochody bieżące osiągną wartość – 100.272.969,61zł, a wydatki bieżące 96.132.511,82 zł. W roku 2025 natomiast dochody bieżące szacuje się na kwotę 103.281.158,70 zł, a wydatki bieżące w kwocie 98.535.824,62zł.

Planując wydatki bieżące uwzględniono koszt obsługi długu.

8. Ustalając szacunkowe dochody 2026 roku założono wzrosną o wskaźnik 3,1%. Ostatecznie wartość dochodów bieżących w 2022 roku szacuje się na kwotę 106.482.874,62zł.

Wydatki bieżące na 2026 rok wzrosną o wskaźnik inflacji zakładany do projektu tj. 2,5 % i osiągną wartość 100.999.220,23 zł, w tym zabezpieczono środki na obsługę długu.

W każdym roku, dla którego występują zobowiązania kredytowe, po zabezpieczeniu środków na spłatę i obsługę zadłużenia wygospodarowane wolne środki będą mogły być przeznaczone na inwestycje.

Wydatki w zakresie obsługi długu oraz z tytułu poręczeń i gwarancji zostały urealnione na rok 2021. W latach następnych kwoty wydatków na obsługę długu zostały również urealnione z uwzględnieniem nowo zaplanowanego kredytu w kwocie 4.000.000,- zł, natomiast wydatki z tytułu poręczeń i gwarancji utrzymano na dotychczasowym poziomie.

W planie budżetu na 2021 rok zostały uwzględnione wartości dotyczące wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji, tytułem poręczenia udzielonego dla SP ZOZ w Turku na: 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%. W okresach wykraczających poza okres WPF wartości poręczenia oszacowano: 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 2021- 2037 to 4.367.631,00 zł.

W 2021 roku zaplanowano również poręczenie kredytu w rachunku bieżącym SP ZOZ w Turku prowadzonym przez Bank Spółdzielczy w Malanowie w kwocie 1.500.000,- zł wraz z odsetkami 17.400,- zł. Udzielenie poręczenia przez Powiat stanowi warunek uruchomienia w/w kredytu dla SP ZOZ, bez którego funkcjonowanie lecznicy ze względu na trudną sytuację finansową byłoby niemożliwe.

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

2021 - 8.000.000,-zł  
2022 - 6.000.000,-zł  
2023 - 4.250.000,-zł  
2024 - 2.500.000,-zł  
2025- 1.000.000,-zł  
2026- 0

Na przedstawioną kwotę długu składają się zaciągnięte zobowiązania kredytowe

Umowa obsługi emisji obligacji z dnia 23.07.2018r.	4.000.000,-zł
Planowany kredyt w 2021 roku	4.000.000,-zł
<b>Razem planowane zadłużenie na 31.12.2021 rok</b>	<b>8.000.000,-zł</b>

10. Przy założeniu, że planowany kredyt na rok 2021 zostanie zaciągnięty, a spłaty dokonane będą według harmonogramu do końca roku, planowany dług na dzień 31.12.2021 r. osiągnie wartość 8.000.000,-zł.

11. W wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej wykazano przedsięwzięcia, których okres realizacji wykracza poza 2021 rok oraz te których okres realizacji kończy się w 2021 roku. Zgodnie z załącznikiem Nr 2 do WPF na lata 2021-2026 łączne nakłady finansowe to wartość 9.301.139,19zł w tym ;

- wydatki bieżące 7.375.347,17  
- wydatki majątkowe 1.925.792,02

**a) wydatki bieżące**

- Kierunek kształcenie dualne przyszłością Powiatu Tureckiego- okres realizacji 2020-2023 łączne nakłady 620.831,17 limit wydatków na 2021 rok 230.460,-zł w tym dla:
- a) Zespołu Szkół Technicznych łączne nakłady- 461.960,-zł a limit wydatków na rok 2021 - 171.040,-zł
- b) Zespół Szkół Rolniczych – łączne nakłady - 75.960,-zł limit wydatków na rok 2021 - 23.320,-zł;

c) Starostwo Powiatowe – łączne nakłady 82.911,17zł limit wydatków na 2021 rok 36.100,-zł

- 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 2021– 3.150,- zł.
- Świadczenie usług pocztowych w obrocie krajowym i zagranicznym okres realizacji 2018-2021, łączne nakłady– 575.000,-zł limit na rok 2021-165.000,-zł.
- Polisy ubezpieczeniowe dla Powiatu Tureckiego okres realizacji 2018-2021 łączne nakłady – 509.524,-zł, limit na rok 2021 – 24.000,-zł.
- Dotacja na zimowe utrzymanie dróg i ulic powiatowych w sezonie zimowym 2020-2021 łączne nakłady – 58.940-zł limit na rok 2021- 35.364,-zł.
- Zimowe utrzymanie dróg i ulic powiatowych na terenie Powiatu Tureckiego w sezonie zimowym 2020-2021 - łączne nakłady 576.500,-zł , okres realizacji zadania 2020-2021, limit wydatków na rok 2021- 360.500,-zł.
- Dotacja na prowadzenie Środowiskowego Domu Samopomocy; okres realizacji 2019-2022 łączne nakłady - 2.630.853,-zł – limit wydatków na rok 2021 – 876.951,-zł.
- Dotacja na prowadzenie placówki opiekuńczo-wychowawczej okres realizacji 2020-2022 łączne nakłady 1.637.499,- limit wydatków na rok 2021 – 515.575-zł
- Dotacja na prowadzenie rodzinnego domu dziecka okres realizacji 2020-2021, łączne nakłady 149.850,-zł limit wydatków na rok 2020 – 75.850,-zł
- Obsługa Audytu Wewnętrzznego okres realizacji 2020-2021 – łączne nakłady 36.000,-zł limit wydatków na rok 2021 - 24.000,-zł
- Polisy ubezpieczeniowe dla Powiatu Tureckiego okres realizacji 2020-2021 łączne nakłady 190.000,-zł limit wydatków na rok 2021 143.000,-zł
- Wykonanie i dostawa tablic rejestracyjnych okres realizacji 2020 - 2021 łączne nakłady i limit wydatków na 2021 rok – 250.000,-zł.

#### **a) wydatki 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 2021



roku. W związku z pismem Urzędu Marszałkowskiego Województwa Wielkopolskiego przeniesiono niezrealizowane wydatki roku 2020 na rok 2021 zwiększając nakłady o 3.000 zł i tak kwota łącznych nakładów finansowych wynosi 325.792,02-zł, limit wydatków na rok 2021 – 189.221,01 zł.

- „Budowa drogi powiatowej nr 4477P Polichno-Chrząblice na długości 2,014 km” łączne nakłady 1.600.000zł w tym limit wydatków w roku 2021 na kwotę 680.000,- zł. a limit wydatków na rok 2022 - 920.000,- zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY

*Piotr Siewczyński*

SKARBNIK  
*Teresa Borkowska*  
Teresa Borkowska