

Objaśnienia do wieloletniej prognozy finansowej:

W związku z uchwałą Nr XXIV/188/2017 Rady Powiatu Tureckiego w dniu 27 lutego 2017 r. wprowadzono zmiany w załączniku Nr 2 do WPF obejmującego wykaz wieloletnich przedsięwzięć:

1. Zwiększa się limity wydatków ustalone dla przedsięwzięcia pn. „Kształcenie zawodowe młodzieży priorytetem w rozwoju społeczno-gospodarczym powiatów tureckiego i kolskiego” w związku z przyznaniem dofinansowania projektu w ramach programu WRPO. Łączne nakłady na wydatki bieżące zwiększa się o 1.730.005,- zł, w tym limit wydatków bieżących w 2017 roku zwiększa się o 610.796,- zł, w 2018 roku o kwotę 593.006,- zł i w 2019 roku o 526.203,- zł. Łączne nakłady na wydatki majątkowe zwiększa się o 54.000,- zł w tym limit wydatków majątkowych w 2017 roku zwiększa się o 54.000,- zł.
2. Dodaje się przedsięwzięcie pn. „Poprawa dostępu oraz rozszerzenie usług opiekuńczych i asystenckich oraz usług wsparcia rodziny i systemu pieczy zastępczej w Powiecie Tureckim”. Łączne nakłady na wydatki bieżące w kwocie 43.646,- zł stanowią wkład własny do projektu realizowanego w partnerstwie z gminami powiatu. Określa się limit wydatków na lata 2017-2019 w tym,; na rok 2017 w kwocie 16.367,- zł, na rok 2018 w kwocie 21.823,- zł i na rok 2019 w kwocie 5.456,- zł.

W wyniku zmian budżetu Powiatu Tureckiego dokonanych uchwałą Nr XXIII/175/2017 Rady Powiatu Tureckiego w dniu 25 stycznia 2017 r. dane w załączniku nr 1 do WPF dotyczące 2017 roku zostały dostosowane do kwot przyjętych w budżecie. W zakresie danych dotyczących 2018 roku zwiększa się dochody majątkowe i wydatki majątkowe o kwotę 8.121.917,- zł w związku z przyznaniem dofinansowania projektu realizowanego w ramach programu WRPO.

Wprowadzono również zmiany w załączniku Nr 2 do WPF obejmującego wykaz wieloletnich przedsięwzięć:

1. Przedsięwzięcie pn. „Kształcenie zawodowe młodzieży priorytetem w rozwoju społeczno-gospodarczym powiatów tureckiego i kolskiego” będzie realizowane przez jednostki organizacyjne powiatu w tym ZST i ZSR oraz Starostwo. Łączne nakłady na wydatki bieżące w kwocie 148.730,- zł zmniejsza się o 6.000,- zł w tym limit wydatków bieżących w 2017 roku zmniejsza się o 6.000,- zł do kwoty 50.814,- zł. Ustanawia się wydatki majątkowe na kwotę 6.000,- zł.
2. Zwiększa się limity wydatków ustalone dla przedsięwzięcia pn. „Nowoczesne technologie w kształceniu zawodowym elementem rozwoju gospodarczego obszaru funkcjonalnego powiatów tureckiego i kolskiego” w wyniku przyznanego dofinansowania. W zakresie wydatków majątkowych (poz. 1.1.2.3) limit wydatków 2017 zwiększa się o 5.178.633,- zł do kwoty 5.643.660,92 zł., limit wydatków 2018 zwiększa się o 8.121.367,- zł do kwoty 8.459.548,59,- zł.
3. Dodaje się przedsięwzięcie pn. „Świadczenie kompleksowych usług w zakresie całodobowego usuwania pojazdów i prowadzenia parkingu dla pojazdów usuniętych z terenu Powiatu Tureckiego. Okres realizacji zadania przypada na lata 2017-2019. Łączne nakłady w kwocie 184.500,- zł. Limity wydatków: 2017 – 61.500,- zł, 2018 – 61.500,-zł, 2019 – 61.500,- zł.

W wyniku przyjętych przez Radę Powiatu Tureckiego autopoprawek do projektu uchwały Rady Powiatu Tureckiego w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2024 dokonano zmiany w zał. Nr 1 w zakresie danych dotyczących 2017 roku w celu dostosowania ich do kwot wynikających z przyjętego budżetu Powiatu Tureckiego na 2017 rok.

Wprowadzono również zmiany w Zał. Nr 2 do WPF:

1. Zwiększa się limity wydatków ustalone dla przedsięwzięcia pn. „cyfryzacja geodezyjnych rejestrów publicznych” w wyniku przyznanego dofinansowania. W zakresie wydatków majątkowych (poz. 1.1.2.1) limit wydatków 2017 zwiększa się o 465.300,- zł do kwoty 547.411,73 zł. W zakresie wydatków bieżących (poz.1.1.1.1) limit wydatków 2017 zwiększa się o 8.364,- zł do kwoty 9.840,- zł, limit wydatków 2018 zwiększa się o 1.074.774,- zł do kwoty 1.264.440,- zł.

2. Dodaje się przedsięwzięcie pn. „Kształcenie zawodowe młodzieży priorytetem w rozwoju społeczno-gospodarczym powiatów tureckiego i kolskiego” (poz.1.1.1.3). Okres realizacji zadania przypada na lata 2017-2019. Łączne nakłady w kwocie 148.730,- zł. Limity wydatków: 2017 - 56.814,- zł, 2018 - 49.767,-zł, 2019 – 42.149,- zł.

Opracowując wieloletnią prognozę finansową Powiatu Tureckiego na lata 2017 – 2024 kierowano się danymi z wykonania budżetu za lata 2014 –2015 oraz planem dochodów i wydatków budżetu na 2016 rok wg stanu na koniec września.

Przy opracowaniu danych ujętych w WPF na lata 2017-2024 kierowano się założeniami przyjętymi w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego opublikowanych przez Ministra Finansów w dniu 5 października 2016 roku oraz wielkościami przyjętymi w Wieloletnim Planie Finansowym Państwa. Założono konieczność kontynuacji w 2017 roku zadań podjętych w latach poprzednich uwzględniając planowane zamierzenia.

Dane historyczne

	Wykonanie 2014	Wykonanie 2015	Plan 2016 /30.IX/
Dochody bieżące	75.089.535,22	73.598.661,58	74.297.497,32
Dochody majątkowe	2.562.614,39	1.117.559,79	1.658.140,00
Razem dochody	77.652.149,61	74.716.221,37	75.955.637,32
Wydatki bieżące	69.933.737,77	67.847.061,30	69.803.633,32
Wydatki majątkowe	5.057.514,28	3.085.951,76	9.150.004,00
Razem wydatki	74.991.252,05	70.933.013,06	78.953.637,32

1. Dane ujęte w opracowaniu wieloletniej prognozy finansowej dotyczące 2017 roku, wynikają z projektu planu dochodów i przychodów oraz wydatków i rozchodów budżetu na 2017 rok z uwzględnieniem wskaźnika inflacji 1,3%. Dane wykazane na rok 2017 zgodne są z wielkościami przyjętymi w budżecie Powiatu Tureckiego

na 2017 rok. W uzasadnieniu do uchwały objaśniono poszczególne pozycje budżetu.

2. W założeniach makroekonomicznych przyjęto zapisy wytycznych dotyczących założeń na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych j.s.t. z dnia 5 października 2016 roku opublikowanych przez Ministra Finansów i tak:

		2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023-2024
PKB	%	103,9	104,0	104,1	103,9	103,7	103,6	103,3
Średnioroczny wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych w %		101,3	101,8	102,2	102,5	102,5	102,5	102,5

W oparciu o powyższe dane przyjęto że :

3. Dochody na 2018 rok zakresie dotacji nie wzrosną i utrzymają się na poziomie roku 2017 czyli 10.931.764,-zł. Nie zostaną też zwiększone wpływy z podatku CIT dlatego szacuje się je na poziomie 400.000,-zł. Przyjmuje się również, iż sytuacja na rynku gospodarczym Powiatu Tureckiego mimo ograniczenia funkcjonowania przemysłu paliwowo-energetycznego nie ograniczy znacznie dochodów z tyt. udziału w podatku PIT oraz wpływów z opłat i kar za korzystanie ze środowiska już w roku 2018. Przyjęto, że skoro w roku 2017 funkcjonować będzie jeszcze elektrownia to wpływy z tego tytułu w 2018 roku się pojawią. Prognozując dochody przyjęto za podstawę wysokość planowanych dochodów na dzień 01.01.2017 roku powiększając o wskaźnik wzrostu PKB 4,0%. Szacując dochody zakłada się, iż ewentualne zmiany poziomu tych dochodów nie będą wywierały istotnego wpływu na budżet. Ostatecznie szacuje się kwotę dochodów bieżących na rok 2018 w wysokości 75.565.951,68,-zł.

Prognozując kwotę wydatków na rok 2018 przyjęto jako podstawę plan wydatków na 2017 rok na dzień 1 stycznia. Przyjęto, iż zadania finansowane z dotacji budżetu państwa realizowane będą na poziomie 10.931.764,-zł, pozostałe wydatki wzrosną o wskaźnik 1,8%, w tym zabezpieczono koszty obsługi zadłużenia .

Ostatecznie prognozowana kwota wydatków bieżących to 69.746.414,70 zł

Powiat wyemituje w 2018 roku papiery wartościowe na kwotę 2.000.000,-zł Osiągnięte w ten sposób przychody przeznaczone zostaną na spłatę zaciągniętych wcześniej kredytów i pożyczek.

4. Ustalając szacunkowe dochody 2019 roku założono, iż wpływy z dotacji pozostaną na nie zmienionym poziomie czyli 10.931.764,-zł a dochody z podatku CIT nie będą większe niż 400.000,-zł. Inne dochody natomiast wzrosną o wskaźnik 4,1%, jednakże dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku PIT zmniejszą się o 2.000.000,-zł a dochody z opłat i kar za korzystanie ze środowiska o 1.000.000,-zł. Ostatecznie wartość dochodów bieżących w 2019 roku szacuje się na kwotę 75.199.553,37zł.

Wydatki prognozowane na 2019 rok w wielkości dotyczącej obsługi zadań z dotacji będą na poziomie 10.931.764,-zł, pozostałe wydatki bieżące zaś wzrosną o wskaźnik inflacji zakładany do projektu tj. 2,2% i osiągną wartość 71.040.337,02zł, w tym zabezpieczono środki na obsługę długu.

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

5. Określając projekt dochodów bieżących na 2020 wzięto pod uwagę wartość dofinansowania w formie dotacji na poziomie kwoty 10.931.764,-zł. Całość pozostałych dochodów bieżących zapisano przy wzroście o przyjęty wskaźnik wzrostu 3,9 % w stosunku do dochodów 2019. Nie zakłada się wzrostu wpływów z podatku CIT pozostawiając na poziomie 400.000,-zł identycznie jak w roku 2017 i kolejnych do 2020 włącznie. Uwzględniając powyższe szacuje się kwotę dochodów bieżących na 77.690.397,16zł .

Przy szacowaniu wydatków na rok 2020 wyłączono jedynie wydatki dokonywane w ramach dotacji, tj. kwota 10.931.764,-zł. Inne wydatki bieżące ustalono w oparciu o szacunki roku 2019 zwiększone o wskaźnik inflacji określony przez Ministra Finansów tj. 2,5% co daje kwotę 72.543.051,35zł.

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

6. Ustalając planowane dochody i wydatki bieżące na lata 2021-2024 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 5 października 2016 roku, przewidują w latach 2021-2024 dynamikę PKB na poziomie od 103,7% do 103,3%, poziom inflacji w tych latach na poziomie 102,5%. Na podstawie powyższego założono wzrost dochodów w latach 2021-2024 zgodnie z prognozowanym wskaźnikiem PKB , natomiast wzrost wydatków w latach 2021-2024 przyjęto na poziomie 102,5%. Planując wydatki bieżące uwzględniono koszt obsługi pożyczek i kredytów.

W każdym roku po zabezpieczeniu środków na spłatę i obsługę zadłużenia powiatu, wygoszparowane wolne środki będą mogły być przeznaczone na inwestycje.

Wydatki w zakresie obsługi długu oraz z tytułu poręczeń i gwarancji na rok 2017 i lata następne obliczono na podstawie obowiązującego oprocentowania zaciągniętych kredytów i pożyczek z uwzględnieniem wskaźników przyjętych w wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych.

Dotyczy to zarówno pożyczek i kredytów zaciągniętych przez Powiat jak i udzielonego poręczenia dla SP ZOZ. Uwzględniono od 2018 roku koszty emisji obligacji. Planuje się emisję obligacji w roku 2017 w kwocie 4.000.000,-zł z terminem wykupu do 2023 roku, a w roku 2018 kolejną emisję w kwocie 2.000.000,-zł z terminem wykupu do roku 2024. Osiągnięte w ten sposób przychody planuje się przeznaczyć na spłatę zaciągniętych wcześniej pożyczek i kredytów oraz pokrycie deficytu w roku 2017.

7. W prognozie długu przyjęto kwotę długu na koniec każdego roku

2017	11.260.000,-zł
2018	10.870.000,-zł
2019	8.000.000,-zł
2020	5.200.000,-zł
2021	3.500.000,-zł
2022	2.000.000,-zł
2023	500.000,-zł
2024	0

Na przedstawioną kwotę długu składają się zaciągnięte zobowiązania kredytowe

Umowa kredytu NR RSG 3423/6/09 z dnia 19.08.2009r -	1.800.000,-zł
Umowa kredytu NR OR.273.8.2013 z dnia 13.11.2013r -	4.100.000,-zł
Umowa pożyczki Nr 40/u/400/249/2013 z dnia 03.07.2013-	310.000,-zł

Pożyczka z WFOŚ w kwocie 1.200.000zł -zawarcie umowy do końca 2016 –	1.050.000,-zł
Planowana emisja obligacji w 2017 roku	4.000.000,-zł
Razem planowane zadłużenie na 31.12.2017 rok	11.260.000,-zł

Planowana w 2018 roku kolejna emisja obligacji na kwotę 2.000.000,-zł, zwiększy kwotę długu w tym roku, uwzględniając natomiast wartość spłat dokonanych w trakcie roku planowana kwota długu na dzień 31.12.2018 będzie miała wartość 10.870.000,-zł.

W roku 2019 wartość wyliczonego długu będzie mogła być pomniejszona o zapisane w umowie pożyczki kwoty do umorzenia w łącznej kwocie 700.000,-zł.

Umorzenie będzie możliwe po spełnieniu określonych warunków zapisanych w przedmiotowych umowach.

8. W prognozie na lata od 2017 roku w dochodach nie przewidziano dotacji na realizację projektów z udziałem środków unijnych z jednoczesnym uwzględnieniem wydatków na ich realizację.
9. Planowany deficyt budżetu na rok 2017 powstaje w wyniku wzrostu wydatków zaplanowanych do realizacji w tym czasie a mianowicie decyzją Zarządu o wsparcie finansowe budżetu SP ZOZ z przeznaczeniem na dofinansowania inwestycji mających na celu dostosowanie oddziałów szpitala do standardów określonych przez Ministerstwo Zdrowia.
10. W wykazie przedsięwzięć do wieloletniej prognozy finansowej na rok 2017 nie ujęto zadań, których realizacja kończy się 2017 natomiast wykazano przedsięwzięcia, których okres realizacji wykracza poza 2017 rok: łączne nakłady finansowe 8.821.334,13 / zgodnie z załącznikiem nr 2 do WPF na lata 2017-2024/ – cyfryzacja geodezyjnych rejestrów łączne nakłady 273.253,73zł, okres realizacji 2016-2018
(zabezpieczona kwota stanowi wkład własny w wysokości 15% zadania złożonego wniosku o dofinansowanie w ramach programu WRPO)

- nowoczesne technologie w kształceniu zawodowym elementem rozwoju gospodarczego obszaru funkcjonalnego powiatów tureckiego i kolskiego łączne nakłady 1.345.000,-zł
projekt realizowany w partnerstwie z Powiatem Kolskim w latach 2017-2018 (zabezpieczona kwota stanowi wkład własny w wysokości 5 % wartości projektu w ramach programu WRPO)
- innowacyjne i kreatywne kształcenie młodzieży w powiecie tureckim łączne nakłady na lata 2016-2018- 365.679,40zł
(zabezpieczona kwota stanowi 15% wartości projektu realizowanego w ramach programu WRPO)
- SP ZOZ w Turku na zadania inwestycyjne tj;
 - przebudowa budynku głównego SP ZOZ w Turku związana z adaptacją III piętra na Oddział Chirurgii Ogólnej łączne nakłady w latach 2016-2018 4.440.000,-zł
 - modernizacja Oddziału Chorób Wewnętrznych w SP ZOZ w Turku łączne nakłady w latach 2016-2018 - 1.560.000,-zł
 - dofinansowanie wdrożenia Elektronicznej Dokumentacji Medycznej oraz tworzenie sieci wymiany danych między podmiotami leczniczymi samorządu województwa limit wydatków na lata 2016-2018 to kwota 330.883, -zł
- finansowanie utrzymania ulic gminnych, które wcześniej miały status powiatowych łączne nakłady 124.600,-zł mowa jest o ulicach przejętych przez Gminę Miejską Turek w roku 2015 i 2020.
- Polisy ubezpieczeniowe dla Powiatu Tureckiego łączne nakłady finansowe na lata 2015-2018 – 381.918,-zł

11. W każdym roku objętym WPF zachowana zostaje relacja wynikająca z przepisu art.242 ustawy o fin. Publicznych.

12. Przedłożona prognoza finansowa pozwoliła na zachowanie w 2017 roku i latach następnych właściwych relacji pomiędzy łączną kwotą wynikającą ze spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z odsetkami oraz spłaty potencjalnych kwot wynikających z udzielonego przez Powiat poręczenia do planowanych dochodów o których mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Tadeusz Gebler

SKARBNIK
Teresa Borkowska