

Projekt

z dnia 17 sierpnia 2017 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W SĘPÓLNIE KRAJEŃSKIM**

z dnia 25 sierpnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia zmian Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2017–2027

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 230 ust. 6 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz.1870, zmiana Dz. U. z 2016 r. poz. 1984 i poz. 2260 oraz z 2017 r. poz. 191, poz. 659, poz. 933, poz. 935 i poz. 1089), oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r. poz. 814, zmiana Dz. U. z 2016 r. poz. 1579 i poz. 1948 oraz z 2017 r. poz. 730 i poz. 935) uchwala się, co następuje:

§ 1. Zmienić Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Sępoleńskiego na lata 2017–2027, zgodnie z załącznikiem Nr 1, do niniejszej uchwały.

§ 2. Określić wykaz przedsięwzięć realizowanych w latach 2017–2027, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 3. 1. Upoważnić Zarząd Powiatu w Sępólnie Krajeńskim do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

2. Upoważnić Zarząd Powiatu w Sępólnie Krajeńskim do zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości działania jednostki, z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy.

3. Upoważnić Zarząd Powiatu w Sępólnie Krajeńskim do przekazania uprawnień w zakresie zaciągania zobowiązań, określonych w § 3 ust. 1 i 2, kierownikom jednostek organizacyjnych realizujących przedsięwzięcia ujęte w załączniku Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 4. Nadwyżkę budżetowa 2018 roku przeznacza się na finansowanie rozchodów, tj. na spłatę kredytów, pożyczek oraz wykup wyemitowanych obligacji w taki sposób, iż nadwyżka finansuje rozchody roku budżetowego i roku następnego, natomiast od roku 2019 nadwyżka finansuje rozchody roku następnego.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Sępólnie Krajeńskim.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Chart

UZASADNIENIE

INFORMACJA

o Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Sępoleńskiego na lata 2017-2027 **Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sępoleńskiego obejmuje lata 2017 - 2027**

Załącznik Nr 1 do projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Sępoleńskiego przedstawia Projekt Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2017-2027.

Dochody:

W wierszu: 1. –Dochody ogółem, Dochody bieżące i dochody majątkowe – przyjęte w 2017 roku dochody zostały ujęte zgodnie z budżetem Powiatu Sępoleńskiego na rok 2017.

Prognoza na lata 2018-2027 zawiera następujące założenia:

Dochody bieżące przyjęto zgodnie ze średnioroczną dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych oraz wg wytycznych dla lat 2018-2040, zgodnie z wytycznymi dotyczącymi założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Przyjęto wzrost dochodów około 6-7% w stosunku do roku poprzedniego w latach 2018-2019, a w latach 2020-2027 około 0,4%.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z zaplanowanymi dotacjami na inwestycje (2017 r.) oraz zaplanowanymi sprzedażami majątku. W roku 2017 planuje się sprzedaż nieruchomości w Sypniewie działka nr 278/24, Kamieniu działki nr 548/1, nr 548/2, nr 548,3.

W latach 2020 do 2027 nie planuje się dochodów majątkowych. Wynika to z trudności projektowania tych dochodów w tak długim okresie czasu. Dochodów ze sprzedaży majątku w latach 2018- 2027 nie planuje się z uwagi na brak majątku, który może być przeznaczony do sprzedaży.

Wydatki:

W wierszu: 2. – Wydatki ogółem są wyszczególnione wydatki bieżące i majątkowe.

Wydatki bieżące – wyszczególniono wydatki bieżące z wydatkami na obsługę długów, ujęto wydatki związane z obsługą długu tj. na rok 2017 przyjęto zaplanowane odsetki w projekcie budżetu na 2017 r. zgodnie z umowami zawartymi z bankami z tytułu zaciągniętych kredytów i emisji obligacji oraz zaciągniętymi pożyczkami z WFOŚ i GW. Prognoza na lata 2018-2027 zawiera wyliczenie odsetek od pożyczek, kredytów, obligacji, sprzedaży wierzytelności, które są już zaciągnięte oraz od zobowiązań, które planuje się zaciągnąć w 2017 roku.

W roku 2017 wydatki są zgodne z budżetem Powiatu Sępoleńskiego na rok 2017, który uwzględnia przedsięwzięcia naprawcze zawarte w „Programie postępowania naprawczego na lata 2015 – 2017,„. W roku 2017 wydatki bieżące zostały zwiększone o kwotę wynikającą z przepisów prawa (nagrody jubileuszowe, odprawy emerytalne i dodatek za staż pracy oraz zmniejszone poprzez wprowadzenie dodatkowych oszczędności). W latach 2018-2027 zaplanowano zwiększając je o niższy wskaźnik niż przewidywany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług na poszczególne lata, wg wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych. W roku 2018 i w latach następnych zmniejszenie wydatków w stosunku do roku 2017 nastąpiło w związku z planowanym przekazaniem szkoły ZSCKR w Sypniewie z dniem 01 stycznia 2018r. do

Wydatki majątkowe - ujęto wszystkie planowane wydatki majątkowe w roku 2017, wydatki te są zgodne z budżetem, a w latach 2018-2027 dotyczą przedsięwzięcia - pierwszego etapu przystosowania szpitala do wymogów europejskich na podstawie przeprowadzonego trybu przetargowego nadzorowanego przez Spółkę z o.o. NOVUM - MED w Więcborku na „Rozbudowę z przebudową Szpitala Powiatowego im. Dr A. Gacy i J. Łaskiego NZOZ w Więcborku” polegającego na wykupie wierzytelności w/w inwestycji przez Powiat Sępoleński (w roku 2017 jest planowana kwota 1.100.000,00 zł) i przedsięwzięcia "Podniesienie jakości świadczonych usług poprzez rozbudowę, przebudowę i doposażenie Szpitala Powiatowego im. dr Adama Gacy i dr Józefa Łaskiego NZOZ w Więcborku" w latach 2017-2019 (planowana łączna kwota zadania dla powiatu 3.980.657,50 zł, w tym wkład własny powiatu 1.512.872,92 zł) oraz przedsięwzięcia - "Budowa windy wraz z adaptacją pomieszczeń budynku B dla potrzeb mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Kamieniu Krajeńskim przy ul. Podgórnjej 2 i utworzenie 2 mieszkań chronionych", które realizowane będzie w latach 2016-2019 w całości ze środków zewnętrznych (w tym dotacja PFRON w kwocie 700.000,00 zł). Warunkiem przyjęcia wniosków o dotację jest ujęcie tego przedsięwzięcia w WPF. Konieczność realizacji tego zadania wynika z przepisów obowiązującego prawa jakim warunkom muszą odpowiadać domy pomocy społecznej. W latach 2017-2018 planuje się sześć przedsięwzięć w wydatkach majątkowych z udziałem środków unijnych:

- "Doposażenie szkół kształcenia zawodowego na potrzeby pracowni kształcenia zawodowego",

- "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej powiatu sępoleńskiego",

- "Budowa dwóch budynków mieszkalnych na potrzeby dwóch 14-osobowych Placówek Opiekuńczo-Wychowawczych wraz z budynkiem garażowo-gospodarczym oraz niezbędną infrastrukturą techniczną w Więcborku." Zgodnie z art. 95 ust. 3 ustawy o wspieraniu rodziny i systemie pieczy zastępczej, w placówce opiekuńczo-wychowawczej można umieścić w tym samym czasie, łącznie nie więcej niż 14 dzieci (Dz. U. 2016, poz. 575). Natomiast art. 230 ust. 1 tej samej ustawy z 2011 roku stanowił, że liczba dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo-wychowawczych, nie dłużej niż do dnia 1 stycznia 2021 roku, nie może być wyższa niż 30 (Dz. U. 2011, Nr 149, poz. 887). W związku z tym, że Urząd Marszałkowski w Toruniu w 2016 roku ogłosił konkurs na działania związane z przystosowaniem „domów dziecka” do obowiązujących przepisów, a Powiat Sępoleński nie byłby w stanie wykonać tego zadania w całości z własnych środków, realizacja tego przedsięwzięcia z wysokim udziałem środków unijnych i wkładu własnego w formie rzeczowej (gruntów) umożliwi dostosowanie do wymogów prawa.

- "Termomodernizacja obiektów użyteczności publicznej powiatu sępoleńskiego - budynek Warsztatów Terapii Zajęciowej",

- "Przebudowa i rozbudowa budynku przy ul. Kościuszki 3 w Sępólnie Krajeńskiej z przeznaczeniem na siedzibę WTZ",

- "Budowa windy wraz z adaptacją pomieszczeń budynku B dla potrzeb mieszkańców Domu Pomocy Społecznej w Kamieniu Krajeńskim przy ul. Podgórnjej 2 i utworzenie 2 mieszkań chronionych"

Natomiast wkład własny powiatu pochodził będzie ze środków zaoszczędzonych na wydatkach bieżących bez zaciągania kredytów i pożyczek (środki własne powiatu). Bez udziału środków zewnętrznych powiat nie jest w stanie z własnych środków wykonać tych zadań.

W latach 2019-2027 nie zaplanowano przedsięwzięć z udziałem środków unijnych. Zgodnie z „Strategią Obszaru Rozwoju Społeczno Gospodarczego Powiatu Sępoleńskiego” złożonego w Urzędzie Marszałkowskim w Toruniu będą one wprowadzane po podpisaniu umów na projekty. Jakże przedsięwzięcia realizowane będą w kwocie wydatków majątkowych zależne będzie od ogłaszanych przez Urząd Marszałkowski konkursów na projekty z udziałem środków unijnych oraz pozyskania innych zewnętrznych źródeł finansowania. Stanowiąc one będą wkład własny do tych projektów.

W Wierszu 4. – Przychody budżetu –W roku 2017 ujęto kredyt długoterminowy na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań. W latach 2018-2027 ujęto nadwyżkę budżetową na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

W Wierszu 5. – Rozchody W roku 2017 ujęto spłaty rat w kwocie 3.074.100,00 zł, w tym:

- obligacje w kwocie 600.000,00 zł
- pożyczki z WFOŚ i GW 83.700,00 zł
- raty kredytów w kwocie 2.390.400,00 zł.

W latach 2017- 2027 są planowane spłaty wynikające z zaciągniętego długu oraz planowanych zobowiązań w roku 2017.

W wierszu 6. Kwota długu na koniec roku - obejmuje dług zgodnie z zawartymi i planowanymi umowami z bankami oraz WFOŚ i GW na koniec roku w poszczególnych latach.

Do wyliczenia kwoty długu przyjęto przewidywaną kwotę długu na koniec 2016 roku w wysokości 21.076.828,59 zł.

W wierszach 9. Wskaźniki zadłużenia

W wierszach 9.1 - 9.7 Relacja bazowa do wyliczenia indywidualnego limitu – prognoza zawiera wskaźniki wg ustawy z 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, o których mowa w art.243 ust. 1. Wymogi te trzeba spełnić od roku 2014 i w latach 2015-2017 nie są spełnione. Dopuszczalny wskaźnik w 2017 roku wynosi 5,23 % a wskaźnik planowanych spłat wynosi 7,38 %. W latach 2018-2027 wskaźniki spłaty zobowiązań są spełnione.

W latach 2017-2027 nie planuje się udzielania pożyczek oraz poręczeń i gwarancji.

W wierszu 10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Na sfinansowanie rozchodów 2017 roku zostanie zaciągnięty kredyt w wysokości 1.942.846,96 zł,

a pozostałość rozchodów w kwocie 1.131.253,04 zł sfinansowana będzie z wolnych środków z roku 2015.

W 2018 roku zaplanowano dodatni wynik budżetu, który w kwocie 1.465.200,00 zł przeznaczony będzie na spłatę rat kredytów i wykup obligacji, a kwota 2 367.200,00 zł stanowić będzie przychody roku 2019.

Od 2019 roku każdorazowo nadwyżka stanowić będzie źródło finansowania rozchodów w roku następnym.

Zatem spłaty zadłużenia w latach 2019-2027 sfinansowane będą z nadwyżek z roku ubiegłego w następujący sposób:

-spłata rat kapitałowych w 2019 roku w wysokości 2.367.200,00 zł nastąpi z nadwyżki budżetowej roku 2018 w kwocie 2.367.200,00 zł,

- nadwyżki -spłata rat kapitałowych w 2020 roku w wysokości 1.518.346,96 zł nastąpi z planowanej budżetowej 2019 roku,
- nadwyżki -spłata rat kapitałowych w 2021 roku w wysokości 1.507.500,00 zł nastąpi z planowanej budżetowej roku 2020,
- nadwyżki -spłata rat kapitałowych w 2022 roku w wysokości 1.747.500,00 zł nastąpi z planowanej budżetowej roku 2021,
- nadwyżki -spłata rat kapitałowych w 2023 roku w wysokości 1.397.500,00 zł nastąpi z planowanej budżetowej roku 2022,
- nadwyżki -spłata rat kapitałowych w 2024 roku w wysokości 1.277.500,00 zł nastąpi z planowanej budżetowej roku 2023,
- nadwyżki -spłata rat kapitałowych w 2025 roku w wysokości 616.553,89 zł nastąpi z planowanej budżetowej roku 2024,
- nadwyżki -spłata rat kapitałowych w 2026 roku w wysokości 240.000,00 zł nastąpi z planowanej budżetowej roku 2025,
- nadwyżki -spłata rat kapitałowych w 2027 roku w wysokości 240.000,00 zł nastąpi z planowanej budżetowej roku 2026,

W wierszu 11. Informacja uzupełniająca o wydatkach: – w informacji tej zawarte są wydatki na wynagrodzenia i pochodne, związane z funkcjonowaniem organów JST oraz wydatki objęte limitem art. 226 ust. 4 ufp z podziałem na bieżące i majątkowe.

Wydatki majątkowe: ujęto wszystkie planowane wydatki majątkowe w roku 2017 wydatki te zgodne są z projektem budżetu, a w latach 2018-2027 dotyczą przedsięwzięć określonych w załączniku nr 2 tj. Wykaz przedsięwzięć do WPF.

W informacji tej są także wydatki inwestycyjne z podziałem na kontynuowane, nowe, oraz w formie dotacji.

W wierszu 14. –Dane uzupełniające o spłacie - są informacje o spłatach rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych wyłącznie z tytułu zobowiązań zaciągniętych, a nie planowanych.

w roku 2017 ujęto spłaty rat w kwocie 3.074.100,00 zł, w tym:

- obligacje w kwocie 600.000,00 zł
- kredyty w kwocie 2.390.400,00 zł
- pożyczki z WFOŚ i GW 83.700,00 zł

w roku 2018 ujęto spłaty rat w kwocie 1.465.200,00 zł, w tym:

- obligacje w kwocie 300.000,00 zł

- kredyty w kwocie 1.165.200,00 zł
w roku 2019 ujęto spłaty rat w kwocie 2.355.200,00 zł, w tym:
- obligacje w kwocie 300.000,00 zł
- kredyty w kwocie 2.055.200,00 zł
w roku 2020 ujęto spłaty rat w kwocie 1.267.500 zł, w tym:
- kredyty w kwocie 1.267.500,00 zł
w roku 2021 ujęto spłaty rat w kwocie 1.267.500,00 zł, w tym:
- kredyty w kwocie 1.267.500,00 zł
w roku 2022 ujęto spłaty rat w kwocie 1.507.500,00 zł, w tym:
- kredyty w kwocie 1.507.500,00 zł
w roku 2023 ujęto spłaty rat w kwocie 1.157.500,00 zł, w tym:
- kredyty w kwocie 1.157.500,00 zł.
w roku 2024 ujęto spłaty rat w kwocie 1.037.500,00 zł, w tym:
- kredyty w kwocie 1.037.500,00 zł
w roku 2025 ujęto spłaty rat w kwocie 376.553,89 zł, w tym:
- kredyty w kwocie 376.553,89 zł

Przewodniczący Rady Powiatu

Marek Chart