

UCHWAŁA Nr XII/72/19
Rady Powiatu Żyrardowskiego
z dnia 29 listopada 2019 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żyrardowskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2019 r., poz. 511 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żyrardowskiego na lata 2019-2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmian w Wykazie przedsięwzięć wieloletnich na lata 2019-2037, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady
Powiatu Żyrardowskiego**

Klaudiusz Stusinski





Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 29 listopada 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1. Wprowadza się zmiany przyjętych wielkości budżetowych dla lat 2020-2037 wynikające z przedłożonego w dniu 15 listopada br. projektu w sprawie wieloletniej prognozy finansowej.
2. Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian Uchwały budżetowej zatwierdzanych Uchwałą Rady Powiatu w dniu 29 listopada br., w tym w szczególności:
 - 1) dochody bieżące – zmniejszenie per saldo o kwotę 562.142,70 zł, wynika z analizy przewidywanego wykonania dochodów własnych;
 - 2) wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 210.418,30 zł, z tytułu zwiększenia nakładów na bieżące koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych,
 - 3) wydatki majątkowe – zmniejszenie o 772.561,00 zł, dot. zadania „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”,
 - 4) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów w latach 2019-2022 w wyniku zmian, o których mowa poniżej w objaśnieniach do Wykazu przedsięwzięć do WPF,
 - 5) wydatki w formie dotacji – zmiany w roku 2019 i 2020 wynikają z potrzeby dostosowania do planowanych nakładów na przedsięwzięcia;
 - 6) finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy (kol. 12.1-12.6.1) – zmiany wynikają ze zmian wskazanych w opisie do wykazu przedsięwzięć – pkt 1-3.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

1. Zmniejsza się limit wydatków na 2019 rok oraz łączne nakłady dla przedsięwzięcia pn. „Akademia Kompetencji” o kwotę 77.954,67 zł. Projekt został zakończony i rozliczony.
2. Dla przedsięwzięcia „Klik na TIK w Wiskitkach” zmniejsza się łączne nakłady i limit wydatków na 2019 r. o kwotę 995,26zł. Projekt został zakończony i rozliczony.
3. Dla projektu „Równe szanse kluczem do sukcesu w powiecie żyrardowskim” zwiększa się limit wydatków na rok 2019 o kwotę 12.590,19 zł oraz zmniejsza łączne nakłady o kwotę 8.480,85 zł. Projekt został zakończony i rozliczony.
4. Limit wydatków zmniejsza się na rok 2019 a zwiększa na rok 2020 o kwotę 772.561,00 zł dla przedsięwzięcia pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji”. Zmiana wynika z przygotowywanego aneksu do umowy z Samorządem Województwa Mazowieckiego.
5. Wprowadza się zmiany dla przedsięwzięcia „Przebudowa budynku SOSW w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz budową boiska wielofunkcyjnego” poprzez zwiększenie limitu wydatków w roku 2021 do kwoty 2.300.000,00 zł i w roku 2022 do kwoty 2.200.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 6.100.000,00 zł. Powyższe zwiększenie dotyczy uwzględnienia kosztów budowy boiska i zagospodarowania terenu. Wielkości oparte są na kosztorysie inwestorskim i zabezpieczają 50% wartości. O brakujące 50% Powiat będzie ubiegał się ze środków finansowych Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych będących w dyspozycji Mazowieckiego Centrum Polityki Społecznej w Warszawie.
6. Zmniejsza się łączne nakłady dla przedsięwzięcia „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4729W Wiskitki-Działki-Żyrardów od ulicy Młyńskiej w Żyrardowie do ulicy Kościuszki w Wiskitkach” o 14.371,00 zł. Limity wydatków na rok 2020 wynosi 100.000,00 zł, w 2021 – 810.600,00 zł oraz w 2022 – 2.600.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 3.610.600,00 zł.

Wyjaśnienie dotyczące reguł kontrolnych systemu Besti@

W kol. 7 „Kwota zobowiązań wynikających z przejścia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów

publicznych” i 13.1 „Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej” wykazane zostały zobowiązania przejęte przez Powiat po zlikwidowanym w 2011 r. samodzielnym publicznym zakładzie opieki zdrowotnej. Na koniec roku 2018 wartość w poz. 7 i 13.1 stanowi zobowiązanie z tytułu pozostającego do spłaty kredytu bankowego obejmujące wartość kapitału oraz odsetek na łączną kwotę 5.373.561,00 zł, z tego:

- 1) wartość nominalna kredytu bankowego – 4.180.556,25 zł,
- 2) szacunkowa wartość odsetek od kredytu bankowego – 1.193.004,75 zł.

Wartość odsetek wyszacowana została na podstawie stawki WIBOR 1M oraz marży banku wynikającej z umowy. Zobowiązania przejęte po zlikwidowanym sp zoz zostały uwzględnione w poz. 7 i 13.1 według danych na koniec każdego roku prognozy. Ponadto wartość nominalna przejętego kredytu została uwzględniona w poz. 6 „Kwota długu”. Przejęte zobowiązania po sp zoz spłacane są z wydatków budżetu, a kwoty spłat w poszczególnych latach wykazane zostały w poz. 13.6 „Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej” w wysokości odpowiadającej wielkości kapitału oraz odsetek od kredytu bankowego pozostających do spłaty (kwota poz. 13.6 w 2017 r. zgodna z planem wydatków określonym w rozdz. 85111 uchwały budżetowej). Przeprowadzona weryfikacja w systemie Besti@ wykazuje błędy dla lat 2035-2036 w odniesieniu do poz. 6 i 7, które wynikają z tego że reguła kontrolna utożsamia dług ze zobowiązaniami. Jednakże **długiem jest nominalne zadłużenie** z tytułu przejętego po sp zoz kredytu, natomiast **zobowiązanie oprócz zadłużenia nominalnego obejmuje dodatkowo szacunkową wartość odsetek** od przejętego kredytu jaką należy spłacić. Błędy dotyczą lat 2035-2036, tj. tych w których pozostaje do spłaty jedynie kredyt przejęty po zlikwidowanym sp zoz, a wykazywana kwota błędu dotyczy sumy pozostających do końca okresu spłaty odsetek. Wartość zobowiązań (poz. 7) przewyższa kwotę długu (poz. 6).

**Przewodniczący Rady
Powiatu Żyrardowskiego**

Klaudiusz Stusiński

