

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1. Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian Uchwały budżetowej przyjmowanych przez Zarząd Powiatu w dniu 30 września oraz zatwierdzanych Uchwałą Rady Powiatu w dniu 29 października br., w tym w szczególności:

1) dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 1.564.471,70 zł, wynika ze zwiększenia części oświatowej subwencji ogólnej, dotacji otrzymywanych z budżetu państwa oraz dochodów własnych,

2) dochody majątkowe – zmniejszenie o kwotę 37.000,00 zł z tytułu dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych drogowych z Gminy Mszczonów,

3) wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 1.380.533,65 zł, z tytułu zwiększenia nakładów na bieżące koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych,

4) wydatki majątkowe – zwiększenie per saldo o 273.000,00 zł, w tym:

a) „Przebudowa drogi nr 4725W Mszczonów-Piekary-Wygnanka-granica województwa (Cychry)” – zmniejszenie o 77.000,00 zł,

b) „Ochrona walorów siedziby Muzeum Mazowsza Zachodniego w Żyrardowie, zwiększenie powierzchni wystawienniczej, dostosowanie budynku dla osób niepełnosprawnych, utworzenie pracowni digitalizacji zbiorów, poprzez prace konserwatorsko-budowlane oraz konserwację zabytkowych stropów” – zwiększenie o 300.000,00 zł,

c) „Rozbiórka i budowa mostu w ciągu drogi powiatowej nr 4725W Mszczonów-Piekary-Wygnanka-granica województwa-(Cychry) wraz z dojazdami” – zwiększenie o 40.000,00 zł,

d) „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu” – zwiększenie o 10.000,00 zł,

5) przychody – zwiększenie o 126.061,95 zł z tytułu wolnych środków,

6) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów w latach 2019-2021 w wyniku zmian, o których mowa poniżej w objaśnieniach do Wykazu przedsięwzięć do WPF,

7) nowe wydatki inwestycyjne, wydatki inwestycyjne kontynuowane – zmiany w roku 2019 wynikają z potrzeby dostosowania do planowanych nakładów zadań ujętych w budżecie, w tym przedsięwzięć; w latach 2020-2021 zmiany podyktowane są wprowadzeniem nowych przedsięwzięć;

8) 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. Zwiększa się limit wydatków na rok 2019, łączne nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 3.532,86 zł dla przedsięwzięcia pn. „Praktyki zagraniczne szansą na rozwój zawodowy dla uczniów Zespołu Szkół Nr 3 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Wiskitkach”. Łączna wartość projektu odpowiadająca kwocie dofinansowania wyniesie 237.845,25 zł. Zwiększenie planu to wynik zmiany kursu EURO w dniu rozpoczęcia projektu.

2. Odstępuje się od realizacji przedsięwzięcia „Wymiana oświetlenia na energooszczędne oraz montaż instalacji fotowoltaicznych w budynkach Zespołu Szkół w Mszczonowie i Liceum Ogólnokształcącego w Mszczonowie”. Przedsięwzięcie nie uzyskało dofinansowania w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego (dofinansowanie z EFRR), nie zostały też podjęte żadne działania w ramach tego zadania. Potencjalne prace, nawet jeśli zostaną podjęte, oraz okres realizacji nie kwalifikują go do zamieszczenia w WPF.

3. Zwiększa się limit wydatków, nakłady oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia „Ochrona walorów siedziby Muzeum Mazowsza Zachodniego w Żyrardowie, zwiększenie powierzchni wystawienniczej, dostosowanie budynku dla osób niepełnosprawnych, utworzenie pracowni

digitalizacji zbiorów, poprzez prace konserwatorsko-budowlane oraz konserwację zabytkowych stropów” o kwotę 300.000,00 zł. Zwiększenie podyktowane jest koniecznością wykonania dodatkowych prac wynikających z nadzoru konserwatorskiego, które mają zagwarantować ochronę budynku, jego trwałość i wartość zabytkową. Dodatkowe prace to m.in. jednokrotne krycie papą wykuszy, wykonanie obróbek blacharskich na wykuszach z piaskowca, wymiana progów w drzwiach balkonowych, demontaż i wstawienie nowej stolarki w drzwiach balkonowych od strony tarasu i na I piętrze, wykonanie podbudowy, przełożenie posadzki granitowej, uzupełnienie posadzki przed głównym wejściem. Dodatkowo powstała konieczność zwiększenia mocy elektrycznej w budynku ze względu na zastosowanie w piwnicach nagrzewnic zapobiegających wilgoci i zapewniających osuszanie budynku. Konsekwencją zwiększenia mocy jest zaangażowanie dodatkowych środków na budowę wewnętrznej linii zasilającej doprowadzającej prąd do budynku. Wykonanie powyższych prac jest niezbędne dla dokonania technicznego odbioru budynku a termin ich wykonania jest determinowany umową o dofinansowanie z EFRR, zgodnie z którą termin realizacji projektu upływa 31.12.2019 r.

4. Wprowadza się zmiany dla przedsięwzięcia „Przebudowa budynku SOSW w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz budową boiska wielofunkcyjnego” poprzez wydłużenie realizacji zadania do 2022 r. oraz określenie limitu wydatków w poszczególnych latach. W roku 2020 – 1.600.000,00 zł, w 2021 – 1.750.000,00 zł, w 2022 – 1.400.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 4.750.000,00 zł. Powyższe kwoty oparte są na kosztorysie inwestorskim i zabezpieczają 50% wartości inwestycji. O brakujące 50% Powiat będzie ubiegał się ze środków finansowych Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych będących w dyspozycji Mazowieckiego Centrum Polityki Społecznej w Warszawie. Planowany czas złożenia wniosku to listopad 2019 r. Obecny stan budynku i układ funkcjonalny nie jest dostosowany w pełni do potrzeb osób niepełnosprawnych. Przebudowa SOSW pozwoli na optymalizację zakresu usług dla potrzebujących rodzin z niepełnosprawnymi dziećmi.

5. Wprowadza się przedsięwzięcie „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu”. Planowany okres realizacji to lata 2019-2022, a przewidywane koszty na podstawie własnego szacunku stanowią kwotę 3.110.000,00 zł. Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi: 2019 – 10.000,00 zł, 2020 – 100.000,00 zł, 2021 – 1.500.000,00 zł, 2022 – 1.500.000,00 zł. Realizacja tego przedsięwzięcia pozwoli stworzyć szkołę kompletną czyli posiadającą wszystkie zasoby materialne do kształcenia uczniów (odnowiony budynek szkoły, nowe wyposażenie, hala sportowa oraz boisko wielofunkcyjne z bieżnią). Uzupełnienie infrastruktury sportowej będzie służyło także mieszkańcom powiatu, którzy będą korzystali z obiektu. Nowy obiekt sportowy będzie miał również wpływ na rekrutację szkoły, która w planie rozwoju oświaty powiatu ma stać się największą i najnowocześniejszą szkołą kształcenia zawodowego. Powiat będzie czynił starania o pozyskanie dodatkowych środków z programów dotacyjnych Ministerstwa Sportu i Turystyki.

6. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4715W odcinek: Wręcza-Mszczonów”. Okres realizacji 2019-2021. Zadanie to uzyskało dofinansowanie w wysokości 80% planowanych kosztów w ramach Funduszu Dróg Samorządowych. W ramach przedsięwzięcia sfinansowane zostaną koszty samego wykonania zadania ale też odszkodowania z tytułu wykupu gruntów. Udział w finansowaniu zadania zapewnia Global Parks Poland Sp. z o.o. z siedzibą w Warszawie. Limit wydatków w poszczególnych latach wynosi 2019 – 150.000,00zł, 2020 – 10.000.000,00 zł, 2021 – 25.273.775,88 zł. Łączne nakłady stanowią kwotę 35.423.775,88zł.

Wyjaśnienie dotyczące reguł kontrolnych systemu Besti@

W kol. 7 „Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia 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 2034-2036 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 2034-2036, 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