

## **Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 30 sierpnia 2019 r.**

### **Wieloletnia Prognoza Finansowa**

1. Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian Uchwały budżetowej przyjmowanych przez Radę Powiatu w dniu 9 lipca, Zarząd Powiatu w dniu 23 lipca oraz zatwierdzanych Uchwałą Rady Powiatu w dniu 30 sierpnia br., w tym w szczególności:

1) dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 1.167.978,18 zł, wynika głównie ze zwiększenia dotacji otrzymywanych z budżetu państwa oraz dochodów własnych,

2) dochody majątkowe – zwiększenie o kwotę 5.048.528,56 zł z tytułu pozyskanego dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych drogowych z budżetu państwa w ramach Funduszu Dróg Samorządowych oraz Gminy Wiskitki,

3) wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 1.196.699,18 zł, z tytułu zwiększenia nakładów na bieżące koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych,

4) wydatki na obsługę długu – zmniejszenie o 70.000,00 zł z tytułu niższych kosztów odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek,

5) wydatki majątkowe – zwiększenie o 5.019.807,56 zł, w tym:

a) „Przebudowa drogi powiatowej nr 3834W Szymanów-Oryszew-Miedniewice”- kwota 4.657.003,26 zł,

b) „Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Łubno-Franciszków” – kwota 171.432,30 zł,

c) „Rozbiórka istniejącego i budowa nowego wiaduktu nad linią kolejową nr 4 Grodzisk Mazowiecki - Zawiercie na odcinku Grodzisk Mazowiecki - Idzikowice, km kolejowy 20.269, w ciągu drogi powiatowej nr 4719W Puszcza Mariańska - Mszczonów w m. Lublinów, km 8+730” – kwota 70.000,00 zł,

d) „Wykonanie projektu na rozbudowę drogi powiatowej nr 4722W Wola Polska - Karnice - Mszczonów na długości ok. 1425 mb” – 14.022,00 zł;

e) „Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej 4718W Bartniki-Puszcza Mariańska na długości ok. 2455 mb oraz na budowę ciągów pieszych przy obiektach mostowych w m. Radziwiłłów i Bartniki” – 61.840,00 zł,

f) „Wykonanie dokumentacji projektowej na przebudowę drogi powiatowej 4718W Bartniki-Puszcza Mariańska w m. Bartniki na długości ok. 1495,5 mb” – 45.510,00 zł.

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,

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 1-5.

### **Wykaz przedsięwzięć do WPF**

1. Wprowadza się przedsięwzięcie „PROMYK DLA DZIECKA – Stworzenie Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej typu interwencyjnego” współfinansowane z Europejskiego Funduszu Społecznego w ramach Osi priorytetowej IX Wspieranie włączenia społecznego i walka z ubóstwem, Działanie 9.2 Usługi społeczne i usługi opieki zdrowotnej, Poddziałanie 9.2.1 Zwiększenie dostępności usług społecznych Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2020. Całkowita wartość projektu wynosi 1.225.136,10 zł, w tym dofinansowanie - 1.139.375,10 zł, wkład własny do poniesienia w 2021 r. - 85.761,00 zł. Celem projektu jest poprawa dostępu do usług wsparcia pieczy zastępczej na terenie powiatu żyrardowskiego poprzez utworzenie i funkcjonowanie placówki opiekuńczo-wychowawczej typu interwencyjnego dla 65 osób zagrożonych ubóstwem lub wykluczeniem społecznym oraz kształcenie 10 kandydatów na rodziny zastępcze. Projekt będzie realizowany w latach 2019-2021,



limit wydatków w poszczególnych latach wynosi 2019 – 109.126,20 zł, 2020 – 585.135,90 zł, 2021 – 530.874,00 zł.

2. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Profesjonalny „Elektryk” – technicy z ZS 1 na praktyce zawodowej w Portugalii”. Czas trwania projektu 24 miesiące od 1 lipca 2019r. do 30 czerwca 2021r. Łączna wartość projektu odpowiadająca kwocie dofinansowania to 329.169,08 zł. Limit wydatków przewidziany na poszczególne lata wynosi: 2019 – 74.000,00 zł, 2020 – 153.065,08 zł, 2021 – 102.104,00 zł. Projekt dedykowany jest 32 uczniom technikum kształcącym się w zawodach: informatyk, mechatronik, logistyk, technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej. Jego głównym celem jest zwiększenie szans na zatrudnienie absolwentów szkoły na rynku pracy w Polsce, Europie i poza nią. Projekt będzie realizowany we współpracy z firmą Braga Mob z Portugalii. Uczniowie wyjadą do Bragi na trzytygodniowy staż, podczas którego będą realizować program praktyk zawodowych w firmach i przedsiębiorstwach zgodnie z profilem uczestnika oraz program kulturowy. Projekt zakłada 4 wyjazdy dla 8 osobowych grup uczniów, którym towarzyszyć będzie opiekun – nauczyciel ze szkoły (2019 – 1 grupa, 2020 – 2 grupy, 2021 – 1 grupa).

3. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Praktyki zagraniczne szansą na rozwój zawodowy dla uczniów Zespołu Szkół Nr 3 im. Marii Skłodowskiej-Curie w Wiskitkach”. Czas trwania projektu 12 miesięcy od 1 czerwca 2019r. do 31 maja 2020r. Łączna wartość projektu odpowiadająca kwocie dofinansowania to 234.312,39 zł. Limit wydatków przewidziany został na rok 2019 w pełnej wysokości, na rok 2020 wydatków nie przewiduje się. Praktyki zawodowe odbędą się w Grecji w zawodzie technik hotelarz i technik informatyk, planowany termin wyjazdu to przełom października i listopada 2019r. W praktykach weźmie udział 30 uczniów i 3 opiekunów.

4. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Praktyki zawodowe w Grecji – nowe szanse i możliwości dla uczniów naszej szkoły” w ramach programu „Międzynarodowa mobilność edukacyjna uczniów i absolwentów oraz kadry kształcenia zawodowego” finansowane z Programu Operacyjnego Wiedza, Edukacja, Rozwój. Czas trwania projektu od 1 października 2019r. do 30 września 2020r. Łączna wartość projektu odpowiadająca kwocie dofinansowania to 233.586,17zł. Nie planuje się wydatków na rok 2019, w roku 2020 limit wydatków odpowiada wartości projektu. W ramach projektu uczniowie Zespołu Szkół w Mszczonowie z klas technikum w zawodzie technik spedytor, technik ekonomista będą odbywać 2-tygodniowy zagraniczny staż zawodowy w przedsiębiorstwach spedycyjnych, firmach transportowo-usługowych na terenie Grecji. W projekcie weźmie udział 30 uczniów - przewiduje się jeden 2-tygodniowy wyjazd uczniów z opiekunami do Grecji. Wyjazd odbędzie się na przełomie maja i czerwca 2020 r. W czasie praktyk zagranicznych uczniowie będą mieli możliwość zdobycia kwalifikacji zawodowych, językowych, kulturowych i społecznych.

5. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. „W poszukiwaniu międzykulturowego mostu” w ramach projektu „Ponadnarodowa mobilność uczniów”. Projekt rozpoczyna się 1 września 2019r. a kończy 31 sierpnia 2020r. Łączna wartość projektu odpowiadająca kwocie dofinansowania to 158.948,00 zł. Limit wydatków przewidziany na rok 2019 wynosi 81.084,00 zł, na rok 2020 - 77.864,00 zł. W projekcie weźmie udział 40 uczniów Zespołu Szkół w Mszczonowie. Projekt obejmuje 2 wyjazdy na Litwę - po 7 dni każdy. Pierwszy wyjazd będzie realizowany w październiku 2019 r. natomiast drugi w styczniu 2020 r. W czasie pobytu uczniowie będą realizować zajęcia merytoryczne z języka angielskiego w wymiarze 6 godzin dziennie. Zajęcia te będą obejmowały zarówno uczniów polskich jak i litewskich. Po zajęciach w czasie wolnym uczniowie wraz z opiekunami będą uczestniczyć w programie kulturowym obejmującym wycieczki do zabytkowych i historycznych litewskich miejsc. Zaplanowano też przygotowanie uczestników do wyjazdu w zakresie intensywnego kursu języka angielskiego i podstaw języka litewskiego, zajęcia kulturowe i zajęcia z pedagogiem szkolnym.

6. Wprowadza się przedsięwzięcie „Rozbiórka istniejącego i budowa nowego wiaduktu nad linią kolejową nr 4 Grodzisk Mazowiecki - Zawiercie na odcinku Grodzisk Mazowiecki - Idzikowice, km kolejowy 20.269, w ciągu drogi powiatowej nr 4719W Puszcza Mariańska - Mszczonów w m. Lublinów, km 8+730” z nakładami na kwotę 70.000,00 zł. Ze względu na trudności związane z uzyskaniem decyzji Wojewody Mazowieckiego o ustalenie lokalizacji inwestycji celu



publicznego zadanie nie zostało zrealizowane w terminie do 30 czerwca 2019 r., tj. w terminie który wynikał z uchwały w sprawie ustalenia wykazu i planu finansowego wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2018.

7. Zaktualizowano łączne nakłady dla przedsięwzięcia „Kompleksowe przygotowanie terenów pod działalność inwestycyjną w powiecie sochaczewskim, gmina Teresin i powiecie żyrardowskim, gmina Wiskitki-etap III - Rozbudowa drogi powiatowej nr 3837W oraz Przebudowa drogi powiatowej nr 3834W” zmniejszając o kwotę 260.479,00 zł. Zadanie zostało zrealizowane w I półroczu roku budżetowego.

### **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**