

Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 25 czerwca 2019 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1. Wprowadza się zmiany wynikające ze zmiany Uchwały budżetowej przyjmowanej przez Radę Powiatu w dniu 29 maja oraz zmian uchwały budżetowej, zatwierdzanych Uchwałą Rady Powiatu w dniu 25 czerwca br., w tym w szczególności:

- 1) dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 766.009,30 zł, wynika głównie ze zwiększenia dotacji otrzymywanych z budżetu państwa,
- 2) dochody majątkowe – zwiększenie o kwotę 4.476.035,14 zł z tytułu pozyskanego dofinansowania na realizację zadań inwestycyjnych drogowych,
- 3) wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 879.859,30 zł, z tytułu zwiększenia nakładów na bieżące koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych,
- 4) wydatki na obsługę długu – zmniejszenie o 40.000,00 zł z tytułu niższych kosztów odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek,
- 5) wydatki majątkowe – zwiększenie per saldo o 4.362.185,14 zł, w tym:
 - a) „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4719W Puszcza Mariańska-Mszczonów na odcinku Wola Polska – Górki od km 2+068 do 5+928,58” - zwiększenie o 4.331.395,62 zł,
 - b) „Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Łubno-Franciszków” – nowe zadanie – kwota 171.432,30 zł,
 - c) „Przebudowa drogi nr 4725W Mszczonów-Piekary-Wygnanka-granica województwa (Cychry)” – zwiększenie o 80.000,00 zł,
 - d) „Budowa urządzeń rekreacyjno-sportowych z zagospodarowaniem terenu Liceum Ogólnokształcącego przy ul. Maklakiewicza 18 w Mszczonowie” – zwiększenie o 60.000,00 zł,
 - e) „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 56.158,40 zł,
 - f) „Zakup sprzętu informatyki i łączności” dla KP PSP – zwiększenie o 17.684,00 zł,
 - g) „Kompleksowe przygotowanie terenów pod działalność inwestycyjną w Powiecie Sochaczewskim Gmina Teresin i Powiecie Żyrardowskim Gmina Wiskitki-etap III” – zmniejszenie o 124.476,78 zł,
 - h) „Przebudowa budynku SOSW w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz budową boiska wielofunkcyjnego” – zmniejszenie o 136.158,40 zł,
 - i) „Kontynuacja rozbudowy systemu służącego do prowadzenia baz danych PZGiK o dodatkowe moduły oraz zakup i wdrożenie oprogramowania w celu zintegrowania bazy danych EGİB” – zmniejszenie o 60.000,00 zł,
 - j) „Opracowanie dokumentacji wymiany pokrycia i więźby dachowej na budynku Starostwa” – zmniejszenie o 33.850,00 zł,
- 6) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów w roku 2019 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.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

1. Wprowadza się zmiany 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” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego. Zwiększa się limit wydatków na rok 2019, łączne nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 56.158,40 zł. Zwiększenie zostanie przeznaczone na wykonanie prac dodatkowych, które nie zostały przewidziane w projekcie a ich wykonanie jest konieczne na tym etapie remontu i niezbędne z punktu widzenia ochrony ppoż. Ponadto w toku prac okazało się, że konieczna będzie wymiana elementów kamiennych wykuszu z ewentualnym montażem okien.

2. Zmniejsza się o kwotę 136.158,40 zł limit wydatków na rok 2019 łączne nakłady oraz limit zobowiązań na przedsięwzięcie „Przebudowa budynku SOSW w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz budową boiska wielofunkcyjnego”. Zaplanowane środki nie zostaną wykorzystane w bieżącym roku, Powiat nie otrzymał dofinansowania ze źródeł zewnętrznych. Złożony wniosek do MCPS nie spełnił kryteriów formalnych - brak zabezpieczonego w wymaganej wysokości wkładu własnego. Środki na ten cel zostaną zaplanowane podczas konstruowania budżetu i WPF na rok 2020.

3. Zmniejsza się limit wydatków na rok 2019, łączne nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 124.476,78 zł dla przedsięwzięcia pn. „Kompleksowe przygotowanie terenów pod działalność inwestycyjną w Powiecie Sochaczewskim Gmina Teresin i Powiecie Żyrardowskim Gmina Wiskitki-etap III” i przeznacza na zadanie w zakresie przebudowy drogi nr 4702 w gm. Wiskitki.

4. Zwiększa się limit wydatków na 2019 r. dla przedsięwzięcia pn. „Budowa urządzeń rekreacyjno-sportowych z zagospodarowaniem terenu Liceum Ogólnokształcącego przy ul. Maklakiewicza 18 w Mszczonowie” o kwotę 60.000,00 zł. Powyższe środki zostaną przeznaczone na wykonanie ogrodzenia obiektu oraz zaadaptowanie nieużywanego pomieszczenia kuchennego na biuro administracyjne kompleksu boisk.

5. Zmniejsza się łączne nakłady oraz limit wydatków na 2019 dla przedsięwzięcia pn. „Spłata zobowiązań przejętych po zlikwidowanym Zespole Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie” o kwotę 7.000,00 zł, w związku z niższymi nakładami na spłatę odsetek od kredytu bankowego.

6. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Administrowanie zespołu boisk i powierzchni rekreacyjnych przy Liceum Ogólnokształcącym w Mszczonowie”. Przedsięwzięcie będzie realizowane we współpracy z Gminą Mszczonów w latach 2019-2023, która udzieli pomocy finansowej. Łączne nakłady wynoszą 413.000,00 zł.

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

