

Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy **Finansowej z dnia 29 czerwca 2018 r.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian uchwały budżetowej, zatwierdzanych uchwałą Zarządu Powiatu z 6 czerwca 2018 r. oraz Rady Powiatu 29 czerwca br., w tym w szczególności:

- 1) dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 234.322,45 zł, wynika głównie ze zwiększenia dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej, na dofinansowanie zadań własnych oraz pomocy finansowej Gminy Wiskitki na realizację zadań remontowych na drogach powiatowych,
- 2) dochody majątkowe – zwiększenie per saldo w 2018 r. o kwotę 116.773,00 zł, w tym:
 - a) zwiększenie – 200.000,00 zł – dotacja z budżetu państwa na dofinansowanie zadań inwestycyjnych własnych „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy LO w Puszczy Mariańskiej”,
 - b) zwiększenie – 200.000,00 zł – „Mazowiecki Instrument Wsparcia Infrastruktury Sportowej Mazowsze 2018” dofinansowanie do zadania „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy LO im. Czesława Tańskiego w Puszczy Mariańskiej”,
 - c) zwiększenie – 165.000,00 zł – dofinansowanie ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych zadań inwestycyjnych: „Przebudowa drogi powiatowej nr 4725W Mszczonów-Piekary-Wygnanka-granica województwa-(Cychry)”, „Przebudowa drogi powiatowej 4721W (Raducz-Jeruzal) gr.woj.-Wola Polska”,
 - d) zwiększenie – 15.473,00 zł – dotacja celowa z budżetu państwa w ramach „Programu modernizacji Policji, Straży Granicznej, Państwowej Straży Pożarnej i Służby Ochrony Państwa w latach 2017-2020” na zadanie „Zakup serwera bazy danych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej”,
 - e) zmniejszenie – 463.700,00 zł – pomoc finansowa Gminy Wiskitki na realizację zadań inwestycyjnych drogowych,
- 3) wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 446.941,70 zł, z przeznaczeniem na bieżące koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych, w tym realizację zadań statutowych,
- 4) wydatki majątkowe – zmniejszenie per saldo 95.846,25 zł, w tym:
 - a) zwiększenie na 2018 r. w wysokości 686.153,75 zł:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 4725W Mszczonów-Piekary-Wygnanka-granica województwa-(Cychry)” – 162.012,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej 4721W (Raducz-Jeruzal) gr.woj.-Wola Polska” – 54.234,00zł,
 - „Przebudowa drogi nr 4703W Miedniewice Franciszków” – 283.100,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 4729W Żyrardów-Działki-Wiskitki na odcinku ulicy Żeromskiego od ulicy Limanowskiego do ulicy Mokrej w Żyrardowie” – 21.334,75 zł,
 - „Zakup serwera bazy danych dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej” – 15.473,00 zł,
 - „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy LO w Puszczy Mariańskiej” – 80.000,00 zł,
 - „Modernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1” – 70.000,00 zł,
 - b) zmniejszenie w 2018 r. w wysokości 782.000,00 zł:
 - „Kompleksowe przygotowanie terenów pod działalność inwestycyjną w Powiecie Sochaczewskim Gmina Teresin i Powiecie Żyrardowskim Gmina Wiskitki-etap III” – Przebudowa drogi powiatowej nr 3834W – 500.000,00 zł,
 - „Przebudowa skrzyżowania drogi nr 4135W Bieniewice-Bronisławów-Wiskitki z drogą powiatową nr 4701W Oryszew-Henryszew-Międzyborów we wsi Nowy Drzewicz” – 282.000,00 zł.

5) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów w roku 2018 w wyniku zmian, o których mowa poniżej w objaśnieniach do Wykazu przedsięwzięć do WPF,

6) nowe wydatki inwestycyjne, wydatki inwestycyjne kontynuowane, – zmiany w roku 2018 wynikają ze zmian planowanych nakładów zadań ujętych w budżecie, w tym przedsięwzięć.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

1. Zwiększa się o kwotę 70.000,00 zł łączne nakłady, limit wydatków na rok 2018 dla przedsięwzięcia „Modernizacja budynku Zespołu Szkół Nr 1 w Żyrardowie” z przeznaczeniem na utworzenie sali konferencyjnej w budynku. Limit zobowiązań zostaje zwiększony per saldo o kwotę 25.296,00 zł.

2. Zwiększa się o kwotę 80.000,00 zł łączne nakłady, limit wydatków na rok 2018 oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy LO w Puszczy Mariańskiej”, na dodatkowe prace związane z wykonaniem instalacji monitoringu oraz innych robót niezbędnych do prawidłowego zrealizowania inwestycji.

3. Zwiększa się o kwotę 21.334,75 zł limit wydatków na rok 2018, łączne nakłady oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia „Przebudowa drogi powiatowej nr 4729W Żyrardów-Działki-Wiskitki na odcinku ulicy Żeromskiego od ulicy Limanowskiego do ulicy Mokrej w Żyrardowie”. Zwiększenie dotyczy zabezpieczenia środków na roboty dodatkowe, m.in. dodatkowe miejsca postojowe, odwodnienie liniowe wjazdu, frezowanie karp.

4. Dla przedsięwzięcia pn. „Kompleksowe przygotowanie terenów pod działalność inwestycyjną w Powiecie Sochaczewskim Gmina Teresin i Powiecie Żyrardowskim Gmina Wiskitki-etap III” na rok 2018 zmniejsza się limit wydatków o kwotę 500.000,00 zł, z tytułu dofinansowania przez Gminę Wiskitki przebudowy drogi 3834W. Powiat nie otrzymał dofinansowania inwestycji w ramach *Rządowego programu na rzecz rozwoju oraz konkurencyjności regionów poprzez wsparcie lokalnej infrastruktury drogowej*. Łączne nakłady zmniejsza się o kwotę 500.000,00 zł oraz limit zobowiązań zmniejsza się o kwotę 6.565.554,81 zł w związku z zawartymi umowami.

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 2017 wartość w poz. 7 i 13.1 stanowi zobowiązanie z tytułu pozostającego do spłaty kredytu bankowego obejmujące wartość kapitału oraz odsetek. Kwota zobowiązań na dzień 31.12.2017 r. wynosi 5.727.470,00 zł z tego:

1) wartość nominalna kredytu bankowego – 4.403.519,25 zł,

2) szacunkowa wartość odsetek od kredytu bankowego – 1.323.950,75 zł.

Wartość odsetek wyszacowana została na podstawie stawki WIBOR 1M oraz marży banku wynikającej z umowy. Zobowiązania przejęte po zlikwidowanym sp. z o.o. 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. z o.o. są spłacane z wydatków budżetu, a kwoty spłat w poszczególnych latach wykazane zostały w poz. 13.6 „Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu 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**


Daniel Suchecki