

Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy

Finansowej z dnia 16 kwietnia 2018 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian uchwały budżetowej, zatwierdzanych uchwałą Rady Powiatu 16 kwietnia br., w tym w szczególności:

1) dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 101.540,00 zł, wynika ze zwiększenia dotacji otrzymywanych z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz zwiększenia dochodów własnych,

2) dochody majątkowe – zwiększenie w 2018 r. o kwotę 1.182.000,00 zł, w tym 1.082.000,00 zł z tytułu pomocy finansowej Gminy Wiskitki na realizację zadań inwestycyjnych drogowych oraz 100.000,00 zł z tytułu odszkodowania za nieruchomości przejęte przez Skarb Państwa,

3) wydatki bieżące – zwiększenie o kwotę 64.811,00 zł, z przeznaczeniem na bieżące koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych, w tym realizację zadań statutowych,

4) wydatki majątkowe – zwiększenie per saldo na 2018 r. w wysokości 1.218.729,00 zł, w tym

a) zwiększenie nakładów w 2018 r. o kwotę 1.231.300,00 zł, w tym m.in. na zadania:

- „Kompleksowe przygotowanie terenów pod działalność inwestycyjną w Powiecie Sochaczewskim Gmina Teresin i Powiecie Żyrardowskim Gmina Wiskitki-etap III” – Przebudowa drogi powiatowej nr 3834W – 500.000,00zł,

- „Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Lubno-Franciszków” – 186.500,00 zł,

- „Przebudowa skrzyżowania drogi nr 4135W Bieniewice-Bronisławów-Wiskitki z drogą powiatową nr 4701W Oryszew-Henryszew-Międzyborów we wsi Nowy Drzewicz” – 282.000,00zł

- „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4729W Wiskitki-Działki-Żyrardów od ulicy Młyńskiej w Żyrardowie do ulicy Kościuszki w Wiskitkach” (wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej odwodnienia) – 90.000,00 zł,

- „Przebudowa drogi nr 4703W Miedniewice-Franciszków” – 123.500,00 zł,

- „Przebudowa drogi nr 4726W Mszczonów-Strzyże-Bobrowce-granica powiatu” – 29.300,00zł,

- „Przebudowa drogi nr 4715W Olszówka-Mszczonów” – 17.500,00 zł,

- „Przebudowa drogi nr 4713W Żyrardów od drogi nr 50-Korytów-Radziejowice do drogi nr 579” – 2.500,00 zł.

b) zmniejszenie nakładów w 2018 r. o kwotę 12.571,00 zł, na zadanie „Budowa urządzeń rekreacyjno-sportowych z zagospodarowaniem terenu Liceum Ogólnokształcącego przy ul. Maklakiewicza 18 w Mszczonowie”;

5) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów w roku 2018 i 2019 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. Dokonuje się zmian w zakresie przedsięwzięcia pn. „Budowa urządzeń rekreacyjno-sportowych z zagospodarowaniem terenu Liceum Ogólnokształcącego przy ul. Maklakiewicza 18 w Mszczonowie”. Zmniejsza się nakłady oraz limit zobowiązań o kwotę 9.982,00 zł, zwiększa się limit wydatków na rok 2019 o kwotę 2.589,00 zł, a zmniejsza limit wydatków na rok 2018 o kwotę 12.571,00zł. Powyższa zmiana dotyczy zabezpieczenia środków w celu podpisania umowy na nadzór nad realizowanym zadaniem.

2. Zwiększa się o kwotę 90.000,00 zł łączne nakłady, limit wydatków na rok 2018 oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia „Rozbudowa drogi powiatowej nr 4729W Wiskitki-Działki-Żyrardów od ulicy Młyńskiej w Żyrardowie do ulicy Kościuszki w Wiskitkach”, w tym na

wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej odwodnienia z tytułu dofinansowania przez Gminę Wiskitki.

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


Daniel Suchecki