

Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy
Finansowej z dnia 20 lutego 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1. Zaktualizowano wielkości przewidywanego wykonania roku 2016 do faktycznego wykonania.
2. Wprowadza się zmiany wynikające ze zmiany uchwały budżetowej, wprowadzonej uchwałą Rady Powiatu z 20 lutego br., w tym w szczególności:
 - 1) dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 293.495,17 zł, w tym m.in. z tytułu wyższej kwoty części oświatowej subwencji ogólnej oraz dotacji i środków na dofinansowanie zadań bieżących,
 - 2) dochody majątkowe – zwiększenie o kwotę 353.192,56 zł z tytułu pomocy finansowej Gminy Mszczonów oraz Puszcza Mariańska na realizację zadań inwestycyjnych drogowych, a zmniejszenie 0,64 zł z tytułu planowanego dofinansowania z PROW,
 - 3) wydatki bieżące – zwiększenie o 440.920,32 zł, w tym zwiększenia związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych oraz realizacją projektów współfinansowanych środkami europejskimi,
 - 4) wydatki na obsługę długu – zmniejszenie w 2017 r. oraz w kolejnych latach budżetowych w związku z niższymi nakładami na spłatę odsetek wynikającymi z tego, że w 2016 r. zaciągnięto kredyt mniejszy niż planowany w budżecie;
 - 5) wydatki majątkowe – zwiększenie w 2017 r. o 478.192,24 zł, z tego:
 - a) wprowadzenie nowych zadań na kwotę 220.000,00 zł, w tym:
 - „Zakup kserokopiarek na potrzeby Starostwa” – 30.000,00 zł,
 - „Zakup specjalistycznego oprogramowania na potrzeby Starostwa” – 20.000,00 zł,
 - „Budowa przyłącza wodociągowego do budynku DPS ul. Limanowskiego 32B” – 120.000,00 zł.
 - „Budowa kanalizacji deszczowej przy budynku DPS ul. Limanowskiego 32B” – 50.000,00zł.
 - b) zmniejszenie wydatków o 157.021,82 zł przeznaczonych na zadania:
 - „Modernizacja budynku DPS przy ul. Limanowskiego w Żyrardowie, w tym modernizacja kuchni, wentylacja wewnętrzna, wymiana stolarki okiennej” – 95.000,00 zł,
 - „Budowa urządzeń rekreacyjno – sportowych z zagospodarowaniem terenu LO w Mszczonowie przy ul. Maklakiewicza 18 w Mszczonowie” – 35.000,00 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 4729W Wiskitki-Działki -Żyrardów na odcinku ulicy Żeromskiego od ulicy Limanowskiego do ulicy Mokrej w Żyrardowie” – 27.021,82 zł.
 - c) zwiększenie wydatków o kwotę 415.214,06 zł na zadania:
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 4718W Bartniki-Puszcza Mariańska w miejscowości Budy Zaklasztorne i miejscowości Radziwiłłów” – 287.192,24 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej nr 4726W Mszczonów-Strzyże-Bobrowce-granica powiatu wraz z przebudową skrzyżowania w m. Badowo Dańki” – 66.000,00 zł,
 - „Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkół w Mszczonowie wraz z zagospodarowaniem terenu” – 35.000,00 zł,
 - „Budowa ulicy Bema od ul. Reymonta do granicy miasta z Gminą Radziejowice” – 27.021,82 zł (dotacja celowa).
 - 6) przychody budżetu – zwiększenie o kwotę 272.425,47 zł z tytułu wolnych środków angażowanych na pokrycie deficytu;
 - 7) rozchody budżetu – w związku z tym, że w 2016 r. zaciągnięto kredyt mniejszy o 500.000 zł niż planowano, dokonano zmiany harmonogramu jego spłaty na lata 2025-2029 i 2032, co

powoduje zmianę wysokości planowanych rozchodów na wymienione lata; zmniejszenie rozchodów wpływa na możliwość zwiększenia wydatków majątkowych;

- 8) kwota długu – z uwagi na niższą niż przewidywano wysokość długu na koniec 2016 r. w związku z zaciągnięciem kredytu w mniejszej wysokości wprowadza się korektę kwoty długu na poszczególne lata prognozy;
- 9) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów na rok 2017 i 2018 w wyniku zmian o których mowa poniżej w objaśnieniach do Wykazu przedsięwzięć do WPF;
- 10) wydatki inwestycyjne kontynuowane, nowe wydatki inwestycyjne – zwiększenie w 2017r. wynika ze zmian o których mowa w pkt 5;

Wykaz przedsięwzięć do WPF

1. Zwiększa się limit wydatków roku 2017 dla przedsięwzięcia „Przebudowa drogi powiatowej nr 4718W Bartniki-Puszcza Mariańska w miejscowości Budy Zaklasztorne i miejscowości Radziwiłłów” o kwotę 287.192,24zł. Środki te stanowiące pomoc finansową Gminy Puszcza Mar. nie zostały wydatkowane w 2016 r. i będą stanowić pomoc finansową w roku bieżącym.
2. Zmniejsza się limit wydatków w roku 2017 przedsięwzięcia „Budowa urządzeń rekreacyjno – sportowych z zagospodarowaniem terenu LO w Mszczonowie przy ul. Maklakiewicza 18 w Mszczonowie” o kwotę 35.000,00 zł z przeznaczeniem na zwiększenie limitu wydatków przedsięwzięcia „Adaptacja pomieszczeń Zespołu Szkół w Mszczonowie wraz z zagospodarowaniem terenu”. Środki zostaną wykorzystane na sfinansowanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej, studium wykonalności oraz wniosku o dofinansowanie.
3. Zwiększa się limit wydatków na rok 2017 o kwotę 1.052,18 zł projektu „Dobra energia dla Jedyńki”. Zwiększenie wynika z niewykorzystanych środków roku 2016. Ponadto zmniejsza się limit zobowiązań w związku z zawartymi umowami.
4. Dla projektu „Eko żywienie i eko transport - bezpieczna żywność od producenta do konsumenta” zwiększa się limit wydatków roku 2017 o 664,04 zł wynikający z niewykorzystanych wydatków roku 2016. Jednocześnie zmniejsza się limit zobowiązań w związku z zawartymi umowami.
5. Zwiększa się limit wydatków roku 2017 o kwotę 3.358,20 zł dla projektu „Ekologia w tradycji hotelarskiej krajów śródziemnomorskich-praktyki w Grecji dla uczniów klas hotelarskich”. Zwiększenie dotyczy niewykorzystanych środków z planu roku 2016.
6. Zwiększa się limit wydatków na rok 2017 projektu „Pracować mogę wszędzie” o kwotę 64.485,90 zł. Zwiększenie wynika z niewykorzystanych środków roku 2016.
7. W związku ze zmianą harmonogramu realizacji projektu „Powiat Żyrardowski blisko Ciebie i rodziny” wprowadza się zmiany limitu wydatków na rok 2017 i 2018. Na rok 2017 limit wydatków zwiększa się o kwotę 61.800,00 zł, natomiast na 2018 o kwotę 18.491,16 zł. Limit zobowiązań obejmujący wydatki 2017 i 2018 r. wynosi 606.873,49 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 2016 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 31.12.2016 r. wynosi 6.088.197,25 zł, z tego:

- 1) wartość nominalna kredytu bankowego – 4.626.482,25 zł,

2) szacunkowa wartość odsetek od kredytu bankowego – 1.461.715,00 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 są płacone 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 2033-2036 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 2033-2036, 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