

UCHWAŁA Nr XXVII/164/17
Rady Powiatu Żyrardowskiego
z dnia 15 maja 2017 roku

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Żyrardowskiego

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2016 r., poz. 814 z późn. zm.) oraz art. 226, art. 227, i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn. zm.), uchwala się, co następuje:

§ 1

1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żyrardowskiego na lata 2017-2037, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do niniejszej uchwały.
2. Dokonuje się zmian w Wykazie przedsięwzięć wieloletnich na lata 2017-2037, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Przewodniczący Rady
Powiatu Żyrardowskiego**

Daniel Suchecki

Objaśnienia wartości przyjętych w zmianie Wieloletniej Prognozy Finansowej z dnia 15 maja 2017 r.

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian uchwały budżetowej, przyjętych uchwałą Zarządu Powiatu w dniu 19 kwietnia 2017 r. oraz Rady Powiatu w dniu 15 maja br., w tym w szczególności:

1. dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 145.777,42 zł, w tym m. in. z tytułu zwiększenia planu dotacji z budżetu państwa oraz dochodów własnych,
2. dochody majątkowe – zwiększenie o kwotę 627.906,00 zł, w tym z tytułu uzyskanej pomocy finansowej od gmin Puszcza Mariańska i Wiskitki na dofinansowanie zadań inwestycyjnych,
3. wydatki bieżące – zwiększenie per saldo o kwotę 121.509,42 zł, w tym zwiększenia związane z otrzymaniem dotacji z budżetu państwa na dofinansowanie bieżącej działalności jednostek organizacyjnych oraz przesunięcia środków z bieżącej działalności na zadania majątkowe,
4. wydatki majątkowe – zwiększenie w 2017 r. o kwotę 652.174,00 zł, w tym z tytułu przyznanego dofinansowania przez samorządy gminne w wysokości 627.174,00 zł na następujące zadania:
 - a) „Przebudowa drogi powiatowej nr 4718W Bartniki – Puszcza Mariańska na odcinkach Bartniki i Bartniki - Radziwiłłów – 427.174,00 zł;
 - b) „Przebudowa drogi nr 4703W Hipolitów-Antoniew-Franciszków” – 100.000,00 zł,
 - c) „Przebudowa drogi nr 4702W Wiskitki-Łubno-Franciszków” – 100.000,00 zł,oraz zwiększenia nakładów na zadanie pn. „Dokumentacja projektowa dla zadania pn. Budowa boiska przy Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym” o kwotę 25.000,00 zł,
5. wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów na lata 2017-2018 w wyniku zmian o których mowa poniżej w objaśnieniach do Wykazu przedsięwzięć do WPF;
6. nowe wydatki inwestycyjne, wydatki majątkowe w formie dotacji – zmiany w roku 2017 wynikają ze zwiększenia nakładów na przyjęte zadania oraz zmiany charakteru rodzaju ponoszonego wydatku – z inwestycji własnej na inwestycję w formie dotacji;

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Wprowadza się nowe przedsięwzięcie pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 4729W Żyrardów-Działki-Wiskitki na odcinku ulicy Żeromskiego od ulicy Limanowskiego do ulicy Mokrej w Żyrardowie”. Pierwotnie zadanie ujęto w budżecie jako zadanie jednoroczne inwestycyjne. Z uwagi na fakt, iż w realizację i współfinansowanie zadania zaangażowała się Gmina Żyrardów oraz zwiększenie zakres prac wydłużono czas realizacji do roku 2018. Wobec powyższego ustala się limit wydatków na rok 2017 w wysokości 994.478,18 zł, w tym kwota 977.478,18 zł stanowiąca dotację na realizację zadania dla Gminy Żyrardów. Limit wydatków na 2018 r. ustala się w wysokości 267.000,00zł. Łączne planowane nakłady stanowią kwotę 1.261.478,18 zł, ale nie obejmują kosztów budowy oświetlenia które będą znane po opracowaniu dokumentacji. Limit zobowiązań wynosi 1.244.478,18 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