

**UCHWAŁA Nr XXX/180/17**  
**Rady Powiatu Żyrardowskiego**  
**z dnia 17 lipca 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 17 lipca 2017 r.**

### **Wieloletnia Prognoza Finansowa**

Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian uchwały budżetowej, przyjmowanych uchwałą Rady Powiatu w dniu 17 lipca br., w tym w szczególności:

- 1) dochody bieżące – zwiększenie o kwotę 112.126,61 zł, z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych oraz otrzymanych dotacji na realizację zadań zleconych,
- 2) dochody majątkowe – zwiększenie o kwotę 605.485,85 zł, w tym 75.442,49 zł, z tytułu dofinansowania przez Gminy Powiatu Żyrardowskiego – Mszczonów i Puszcę Mariańską zadań inwestycyjnych oraz 530.043,36 zł z tytułu niewykorzystanych wydatków niewygasających za rok 2016,
- 3) wydatki bieżące – zwiększenie per saldo o kwotę 31.037,00 zł, z przeznaczeniem na bieżące koszty funkcjonowania jednostek organizacyjnych,
- 4) wydatki majątkowe – zwiększenie w 2017 r. o kwotę 686.575,46 zł, w tym:
  - a) na zadania ujęte w planie:
    - „Przebudowa drogi powiatowej nr 4718W Bartniki-Puszcza Mariańska w miejscowości Budy Zaklasztorne i miejscowości Radziwiłłów” – kwota 520.928,34 zł,
    - „Przebudowa drogi nr 4727W (Huta Zawadzka) gr. woj.-Piekarowo” – 95.647,12 zł,
  - b) wprowadzone zadanie „Dokumentacja projektowa przebudowy wiaduktu nad linią CMK w Lublinowie w ciągu drogi 4719W Puszcza Mariańska-Mszczonów” – kwota 70.000,00 zł,
- 5) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów w 2017 r. w wyniku zmian o których mowa poniżej w objaśnieniach do Wykazu przedsięwzięć do WPF,
- 6) wydatki inwestycyjne kontynuowane – zmiany w roku 2017 wynikają ze zwiększenia nakładów na ujęte w planie zadania, w tym przedsięwzięcia.

### **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 520.928,33 zł. Zwiększenie limitu w wysokości 460.043,36 zł to wydatki niewygasające z upływem roku budżetowego 2016, które nie zostały wykorzystane w terminie określonym w uchwale, tj. 30 czerwca 2017 r. Ponadto zwiększa się planowane nakłady, limit wydatków oraz limit zobowiązań o kwotę 60.884,98 zł w związku z koniecznością zabezpieczenia planu na koszty robót dodatkowych.
2. Wprowadza się zadanie „Dokumentacja projektowa przebudowy wiaduktu nad linią CMK w Lublinowie w ciągu drogi 4719W Puszcza Mariańska-Mszczonów” z nakładami na kwotę 70.000,00 zł. Ze względu na trudności związane z uzyskaniem decyzji Wojewody Mazowieckiego o ustalenie lokalizacji inwestycji celu publicznego na terenie zamkniętym zadanie nie zostało zrealizowane w terminie do 30 czerwca 2017 r., tj. w terminie który wynikał z uchwały w sprawie ustalenia wykazu i planu finansowego wydatków, które nie wygasają z upływem roku budżetowego 2016.

### **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 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 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**