

UCHWAŁA Nr XXV/152/17
Rady Powiatu Żyrardowskiego
z dnia 20 lutego 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 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 Jedynki”. 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