

UCHWAŁA Nr XXVI/158/17
Rady Powiatu Żyrardowskiego
z dnia 20 marca 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 marca 2017 r.**

Wieloletnia Prognoza Finansowa

Wprowadza się zmiany wynikające ze zmian uchwały budżetowej, przyjętych uchwałą Rady Powiatu z 20 marca br., w tym w szczególności:

- 1) dochody bieżące – zmniejszenie o kwotę 265.179,99 zł, w tym m. in. z tytułu zwiększenia planu dotacji z budżetu państwa – 37.231,00 zł oraz zmniejszenia dotacji na realizację projektów współfinansowanych środkami unijnymi – 302.410,99 zł,
- 2) wydatki bieżące – zwiększenie per saldo o kwotę 90.219,01 zł, w tym zwiększenia związane z bieżącym funkcjonowaniem jednostek organizacyjnych oraz zmniejszenia wynikające z rezygnacji z realizacji projektu współfinansowanego środkami europejskimi,
- 3) wydatki majątkowe – zmniejszenie w 2017 r. o kwotę 355.399,00 zł, z tytułu o którym mowa w pkt 2 objaśnień do Wykazu przedsięwzięć;
- 4) wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy – zmiany limitów na lata 2017-2019 w wyniku zmian o których mowa poniżej w objaśnieniach do Wykazu przedsięwzięć do WPF;
- 5) nowe wydatki inwestycyjne, wydatki majątkowe w formie dotacji – zmiany w latach 2017-2019 wynikają ze zmian o których mowa w pkt 2 objaśnień do Wykazu przedsięwzięć;

Wykaz przedsięwzięć do WPF

1. W związku z wnioskiem o rozwiązanie umowy na realizację projektu „Powiat Żyrardowski blisko Ciebie i rodziny” wprowadza się zmniejszenia limitu wydatków na rok 2017 i 2018 jak również limitu zobowiązań. Limit wydatków na rok 2017 zmniejsza się o kwotę 393.610,99 zł, w tym finansowanie środkami unijnymi 302.410,99 zł oraz w 2018 r. zmniejsza się o kwotę 293.553,66 zł. Rezygnacja z przedsięwzięcia wynika z braku chętnych beneficjentów do udziału w projekcie. Otrzymane w miesiącu lutym środki z MJWPU zostały zwrócone.

2. Wprowadza się zmiany dla przedsięwzięcia „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” wynikające z podpisanego aneksu do umowy partnerskiej z Samorządem Województwa Mazowieckiego. Zmiany dotyczą wydłużenia czasu realizacji do roku 2019 a tym samym zmiany zakresu prac w poszczególnych latach. Wobec powyższego zmniejsza się limit wydatków na rok 2017 o kwotę 355.399,00 zł, zwiększa limit wydatków w 2018 r. o kwotę 17.465,00 zł oraz wprowadza limit wydatków dla roku 2019 w kwocie 335.666,00 zł. Łączne nakłady stanowią kwotę 775.201,00 zł, czyli o kwotę 2.268,00 zł mniej niż zakładano. Limit zobowiązań wynosi 616.474,00 zł, co odpowiada limitowi wydatków na 2018 i 2019 rok. W roku bieżącym umowa o udzielenie dotacji z Samorządem Województwa Mazowieckiego została zawarta.

3. Dokonuje się zmian dla przedsięwzięcia pn. „Kompleksowa modernizacja budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Żyrardowie”. W celu zachowania ciągłości niezakończonego procesu dydaktycznego i wychowawczego uczniów ze specjalnymi potrzebami edukacyjnymi należy wydłużyć realizację przedsięwzięcia do roku 2019. Dlatego też zmniejsza się limit wydatków w roku 2018 o kwotę 600.000,00 zł i wprowadza limit wydatków na rok 2019 w kwocie 600.000,00 zł. Łączne nakłady oraz limit zobowiązań pozostają bez zmian.

4. Wprowadza się przedsięwzięcie pn. „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy LO w Puszczy Mariańskiej”. Pierwotnie zadanie to zaplanowano w wydatkach majątkowych roku 2017 jako jednoroczne z kwotą wydatków 500.000,00 zł. Jak wynika z kosztorysu inwestorskiego, po

uwzględnieniu możliwości dofinansowania inwestycji z Ministerstwa Sportu i Turystyki w ramach „Programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej na rok 2017”, kwota zabezpieczonych środków własnych jest niewystarczająca. Wobec powyższego planuje się realizację zadania w okresie dwóch kolejnych lat budżetowych 2017 – 2018. Łączne nakłady oraz limit zobowiązań wynoszą 1.100.000,00 zł. Limit wydatków na rok 2017 stanowi kwotę 500.000,00 zł (zgodna z planem wydatków budżetowych) natomiast na rok 2018 – 600.000,00 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 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