

**UCHWAŁA Nr XXVIII/171/17**  
**Rady Powiatu Żyrardowskiego**  
**z dnia 30 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 30 maja 2017 roku**

### **Wieloletnia Prognoza Finansowa**

1. Wprowadza się zmiany dla dochodów i wydatków budżetu bieżących zwiększając o kwotę 185.360,00 zł, w wyniku otrzymanych dotacji z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej (działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej oraz Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności).
2. Wprowadza się zmiany w zakresie wydatków objętych limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy wynikające ze zmian wprowadzonych do wykazu przedsięwzięć, o których mowa poniżej. Wprowadzone zmiany należy uwzględnić także w wierszach dotyczących nowych wydatków inwestycyjnych, wydatków inwestycyjnych kontynuowanych i wydatków majątkowych na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy na lata 2018-2020.

### **Wykaz przedsięwzięć do WPF**

Wprowadza się zmiany w niżej wymienionych przedsięwzięciach:

- 1) „Budowa boiska wielofunkcyjnego przy LO w Puszczy Mariańskiej” – z uwagi na przeprowadzone postępowanie przetargowe w wyniku którego najkorzystniejsza oferta przekracza kwotę zabezpieczoną w planie należy zabezpieczyć dodatkową kwotę; zwiększa się o kwotę 862.500,00 zł łączne nakłady finansowe, limit zobowiązań oraz limit wydatków na rok 2018; kwota środków własnych zaangażowanych na realizację inwestycji może ulec zmniejszeniu w sytuacji pozytywnego rozpatrzenia wniosku o dofinansowanie jaki został złożony w ramach „Programu rozwoju szkolnej infrastruktury sportowej na rok 2017”.
- 2) „Kompleksowa modernizacja budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno-Wychowawczego w Żyrardowie” – w wyniku sporządzonej aktualizacji kosztorysów inwestorskich a także naniesionych poprawek koszt realizacji zadania wynosi 3.408.956,48 zł; obecnie podejmowane są działania zmierzające do uzyskania dofinansowania w ramach programu dofinansowania obiektów służących rehabilitacji, które może wynieść do 50% wartości kosztorysowej zadania; jednym z wymogów otrzymania dofinansowania jest zabezpieczenie środków własnych na sfinansowanie zadania w wysokości nieobjętej dofinansowaniem; wniosek o dofinansowanie uwzględniać będzie etap II i III, tj. etapy przewidziane do realizacji na lata 2018 i 2019; wobec powyższego zachodzi konieczność zabezpieczenia dodatkowej kwoty na rok 2019 w wysokości 1.878.000,00 zł; po wprowadzeniu zmiany o wymienioną kwotę ulegają zwiększeniu limit zobowiązań oraz łączne nakłady finansowe; ostateczny koszt zadania oraz wysokość środków własnych zostaną ustalone po rozstrzygnięciu postępowań przetargowych i otrzymaniu decyzji o dofinansowaniu.
- 3) „Ochrona walorów siedziby Muzeum Mazowsza Zachodniego w Żyrardowie, zwiększenie powierzchni wystawienniczej, dostosowanie budynku dla osób niepełnosprawnych, utworzenie pracowni digitalizacji zbiorów, poprzez prace konserwatorsko-budowlane oraz konserwację zabytkowych stropów” – realizacja niniejszego zadania przewidywała dofinansowanie z Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego; obecnie wniosek znajduje się na liście rezerwowej, i możemy otrzymać decyzję o dofinansowaniu w przypadku oszczędności powstałych przy realizacji wniosków które otrzymały dofinansowanie; jednakże przewidywany rok w którym możemy otrzymać decyzję to 2019, wobec czego zabezpieczoną kwotę 862.500,00 zł w roku 2018 przenosi się na rok 2020.

## **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**