

**UCHWAŁA Nr
RADY POWIATU W RADOMIU
z dnia 22 grudnia 2017 r.**

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Radomskiego**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 roku o samorządzie powiatowym (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r., poz. 1868), art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 1 i 6, art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r., poz. 2077) **Rada Powiatu uchwała co następuje:**

§ 1.

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Radomskiego na lata 2018-2023, zgodnie z załącznikiem Nr 1 i Wykaz przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem Nr 2.

§ 2.

Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1. Zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku Nr 2.
2. Zaciągania zobowiązań z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy do kwoty 6.000.000 złotych.
3. Przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 i 2.

§ 3.

Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§4.

Traci moc obowiązującą Uchwała Nr 179/XXI/2016 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 23 grudnia 2016 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Radomskiego.

§5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Wnioskodawca:

Zarząd Powiatu

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu uchwalona przez Radę Powiatu

w dniu 23 grudnia 2016 roku uchwałą Nr 179/XXI/2016 Rady Powiatu w Radomiu uległa istotnej zmianie w zakresie ilości zadań przyjętych do realizacji w 2018 roku i planowanych nakładów inwestycyjnych w latach 2018 – 2021. Jak również dotychczasowe przewidywania odnośnie osiągniętych w latach przyszłych dochodów i planowanych wydatków ogółem okazały się nierealne. Zmienione wielkości dochodów i wydatków bieżących w 2018 rok w stosunku do obecnie obowiązującej WPF powodują, iż w kolejnych latach należy urealnić planowane do osiągnięcia dochody o wskaźniki makroekonomiczne i w związku z tym również wydatki. Tym samym konieczne jest skorygowanie wielkości wydatków przeznaczonych na finansowanie wieloletnich przedsięwzięć inwestycyjnych przy uwzględnieniu ich realizacji także w 2021 roku.

Ponadto zaplanowano na 2018 rok zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 10 mln złotych z okresem spłaty na 5 lat, począwszy od 2019 do 2023 włącznie. Przełożyło się to na potrzebę wydłużenia o kolejny rok WPF.

W związku z powyższym zaproponowano Radzie Powiatu uchwalenie nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2018 – 2023 obejmującej okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań proponując równocześnie utratę mocy obowiązującej aktualnej WPF.

Mając na uwadze spełnienie kryterium realistyczności prognozy założono wzrost dochodów bieżących o wskaźnik inflacji średniorocznej na 2019 rok o 2,3% i lata 2020 – 2023 o 2,5% w oparciu o wytyczne Ministra Rozwoju i Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF jednostek samorządu terytorialnego.

Opracowując projekt budżetu na 2018 rok przy planowaniu dochodów budżetowych przyjęto podane przez Ministra Rozwoju i Finansów kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej i planowane kwoty z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w oparciu o pismo znak: ST8.4750.11.2017 z dnia 12 października 2017 roku i kwoty dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i własnych w oparciu

o pisma Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów znak: FIN – I.3111.23.30.2017 z dnia 24 października 2017 roku i FIN – I.3111.17.75.2017 z dnia 30 października 2017 roku.

Pozostałe dotacje na zadania własne realizowane na podstawie zawartych porozumień i umów przyjęto w wielkościach z nich wynikających, a pozostałe dochody własne oszacowano w oparciu o analizę realności wykonania w roku

ubiegłym, rzeczywiste wykonanie za III kwartały oraz przewidywane wykonanie w IV kwartale roku bieżącego.

Wydatki rzeczowe na 2018 rok zaplanowano uwzględniając 1% wzrost cen towarów i usług konsumpcyjnych wyłączając z bazy dofinansowania jednorazowe.

Odsetki, poręczenia i spłaty zaciągniętych kredytów wyliczono w oparciu o harmonogramy spłat.

Przy sporządzaniu WPF zachowane zostały relacje spłaty zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, planowanego do zaciągnięcia kredytu oraz potencjalnej spłaty kwot wynikających z udzielonych poręczeń do prognozowanych dochodów, obliczonej na podstawie przepisów art. 243 ustawy o finansach publicznych.

W stosunku do poprzedniej Wieloletniej Prognozy Finansowej przyjęto na 2018 rok wzrost dochodów ogółem o 5.845.470,75 złotych, z tego dochody bieżące wzrosły o 5.827.804,75 złote, a majątkowe o 17.666 złotych. Natomiast w poziomie wydatków odnotowano znaczny wzrost tj. o kwotę 23.511.530,55 złotych, z tego: wydatków majątkowych o 21.397.951,82 złotych i wydatków bieżących o 2.113.578,73 złotych.

W ramach zwiększenia wydatków bieżących wprowadzony został w wykazie przedsięwzięć program unijny: „Znajomość języków drogą do sukcesu” na kwotę 91.925,81 złotych.

Przede wszystkim w wykazie przedsięwzięć zwiększyły się wydatki majątkowe o kwotę 17.418.613,82 złotych tj. na programy realizowane z udziałem środków europejskich o kwotę 7.537.292,82 złote i na pozostałych zadaniach inwestycyjnych o 9.881.321 złotych (z tego na zadaniach drogowych o 9.844.533 złote). Ujęte zadanie „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego – regulacja stanu prawnego, dokumentacja projektowa, odszkodowania, rozbudowa” w kwocie 6.500.000 złotych zostało zaplanowane do realizacji z udziałem środków unijnych (zabezpieczono wkład własny) i została zmieniona nazwa zgodnie ze złożonym wnioskiem o dofinansowanie wspólnego projektu realizowanego w partnerstwie z Gminą Miasta Radomia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego. Dotychczas to zadanie było zaplanowane do realizacji w 2018 roku w wysokości 2.000.000 złotych ze środków krajowych.

Ponadto wprowadzono osiem nowych zadań inwestycyjnych na kwotę 2.546.300 złotych tj. „3506W Jankowice-Gulin-Zakrzew – regulacja stanu prawnego, dokumentacja projektowa, odszkodowania, rozbudowa” na kwotę 40.000 złotych, „3514W Wierzchowiny-Lisów - regulacja stanu prawnego, dokumentacja projektowa, przebudowa” na kwotę 50.000 złotych, „3522W Pionki-Podgórze – regulacja stanu prawnego, dokumentacja projektowa, przebudowa” na kwotę 300.000 złotych, „3539W Radom-Gębarzów – regulacja stanu prawnego, dokumentacja projektowa, odszkodowania, rozbudowa” na kwotę 1.800.000 złotych, „3540W Parznice-Skaryszew –

regulacja stanu prawnego, dokumentacja projektowa, odszkodowania, rozbudowa” na kwotę 50.000 złotych, „3542W Wierzbica-Modrzejowice – regulacja stanu prawnego, dokumentacja projektowa, odszkodowania, rozbudowa” na kwotę 200.000 złotych, „3560W Ruda Wielka-Dąbrówka Warszawska – dokumentacja projektowa, odszkodowania, rozbudowa” na kwotę 100.000 złotych, „Przyłączenie instalacji gazowej do działki nr 37 w miejscowości Siczki” na kwotę 6.300 złotych.

Jednocześnie na 14 zadaniach zwiększono wydatki o kwotę 17.682.313,82 złotych, w tym na: zadaniach drogowych o kwotę 16.084.533 złote i pozostałych zadaniach o kwotę 1.597.780,82 złotych, w tym w: „Informatyzacja oraz wdrożenie e-usług w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach” o kwotę 596.714,82 złotych, „Projekt ASI – Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” o kwotę 578 złotych, „Rozbudowa, modernizacja i doposażenie Szpitala w Pionkach w celu zwiększenia dostępności usług medycznych SPZZOZ w Pionkach” (zabezpieczenie wkładu własnego w ramach RIT) o kwotę 970.000 złotych, „Wykonanie przyłącza gazowego wraz z projektem w DPS Jedlanka” o kwotę 30.488 złotych. Zwiększając wydatki inwestycyjne wprowadzono do realizacji w 2018 roku 5 zadań (3518W, 3524W, 3559W, 3566W i Informatyzacja oraz wdrożenie e-usług w Samodzielnym Publicznym Zespole Zakładów Opieki Zdrowotnej w Pionkach) ujęte dotychczas w wykazie przedsięwzięć z limitem „0” na kwotę łączną 4.979.584,82 złote.

Natomiast zmniejszono wydatki na 6 zadaniach o kwotę 2.810.000 złotych, w tym na: zadaniach drogowych o kwotę 2.280.000 złotych i zadaniu „Rozbudowa, przebudowa, modernizacja i doposażenia Szpitala w Iłży w celu zwiększenia dostępności usług medycznych SPZZOZ – Szpital w Iłży” o kwotę 530.000 złotych.

W celu spełnienia wymogu określonego w §20 ust. 4 rozporządzenia z dnia 5 lipca 2010 roku w sprawie szczególnych zasad rachunkowości oraz planów kont dla budżetu państwa, budżetów jednostek samorządu terytorialnego, jednostek budżetowych, samorządowych zakładów budżetowych, państwowych funduszy celowych oraz państwowych jednostek budżetowych mających siedzibę poza granicami Rzeczypospolitej Polskiej w okresie objętym WPF wyodrębniono świadczenia pracownicze tj. nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne.

Kalkulacja projektów budżetów w poszczególnych latach objętych prognozą przedstawia się następująco:

Na rok **2018** w WPF przyjęto dochody w wysokości **133.959.991,75** złotych (poz. 1 załącznika nr 1), w tym z:

- 1/ subwencji ogólnej 55.784.179 złotych,
- 2/ dotacji celowych 35.533.529,75 złotych,
- 3/ środków z Funduszu Pracy dla PUP 1.825.200 złotych,

- 4/ środków pozyskanych z innych źródeł 331.520 złotych,
5/ dochodów własnych 40.485.563 złote,
z tego z tytułu:
- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 23.799.790 złotych,
 - wpływów z opłaty komunikacyjnej 3.400.000 złotych,
 - wpływów z usług głównie z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej 9.149.852 złote,
 - pozostałe dochody 4.135.921 złotych.

Wydatki natomiast przyjęto w wysokości **148.818.091,55** złotych (poz. 2 załącznika nr 1), w tym: wydatki bieżące w wysokości 118.647.591,73 złotych

(w tym wydatki na obsługę długu 549.284 złote) i wydatki majątkowe 30.170.499,82 złotych.

Świadczenia pracownicze na 2018 rok stanowią kwotę 4.103.919,68 złotych.

Wynik finansowy budżetu będzie ujemny, czyli deficyt budżetowy w wysokości **14.858.099,80** złotych (poz. 3 załącznika nr 1).

Przychody budżetu w kwocie 18.233.099,80 złotych (poz. 4 załącznika nr 1) pochodzą z:

- planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w kwocie 10.000.000 złotych, który w całości przeznaczony jest na pokrycie planowanego deficytu,
- wolnych środków w kwocie 7.666.059,80 złotych, z których 4.858.099,80 złotych przeznaczony jest na pokrycie planowanego deficytu i 2.807.960 złotych na spłatę rat kapitałowych dotychczas zaciągniętych kredytów,
- spłaty udzielonych pożyczek w kwocie 567.040 złotych, które w całości przeznaczony jest na spłatę rat kapitałowych dotychczas zaciągniętych kredytów.

Na 31 grudnia 2018 roku pozostanie do spłaty dług w wysokości 18.700.000 złotych.

Dane powyższe są zgodne z przyjętym przez Zarząd Powiatu projektem budżetu na 2018 rok.

W WPF na rok **2019** przyjęto dochody w wysokości **137.022.999** złotych,

a wydatki w wysokości **132.214.399** złotych, z tego: wydatki bieżące 124.845.161,98 złotych, a wydatki majątkowe 7.369.237,02 złotych.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano świadczenia pracownicze w wysokości 1.459.936,26 złotych.

Wynikiem budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w wysokości 4.808.600 złotych.

Rozchody budżetu będą stanowiły kwotę 5.375.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów) i pokryte zostaną nadwyżką budżetową w kwocie

4.808.600 złotych i przychodami z udzielonych pożyczek w kwocie 566.400 złotych.

Kwota długu na koniec roku 2019 wyniesie 13.325.000 złotych.

W WPF na **2020** rok przyjęto dochody w wysokości **140.448.574** złote. Wydatki zaprojektowano w wysokości **136.106.694** złote, z tego: wydatki bieżące 130.606.694 złote, a wydatki majątkowe 5.500.000 złotych.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano świadczenia pracownicze w wysokości 1.626.614,02 złotych.

Wynikiem budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 4.341.880 złotych.

Rozchody budżetu stanowiąc będą kwotę 4.675.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów) i pokryte zostaną nadwyżką budżetową w kwocie 4.341.880 złotych i przychodami z udzielonych pożyczek w kwocie 333.120 złotych.

Kwota długu na koniec roku 2020 wyniesie 8.650.000 złotych.

W WPF na **2021** rok przyjęto dochody w wysokości **143.959.788** złotych.

Wydatki przyjęto w wysokości **140.184.788** złotych, z tego: wydatki bieżące 134.484.788 złotych, a wydatki majątkowe 5.700.000 złotych.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano świadczenia pracownicze w wysokości 1.686.560,60 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 3.775.000 złotych.

Rozchody budżetu stanowiąc będą kwotę 3.775.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów).

Kwota długu na koniec roku 2021 wyniesie 4.875.000 złotych.

W WPF na **2022** rok przyjęto dochody w wysokości **147.558.783** złote. Wydatki przyjęto w wysokości **144.683.783** złote, z tego: wydatki bieżące 144.683.783 złote.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano świadczenia pracownicze w wysokości 1.478.392,86 złote.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 2.875.000 złotych.

Rozchody budżetu stanowiąc będą kwotę 2.875.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów).

Kwota długu na koniec roku 2022 wyniesie 2.000.000 złotych.

W WPF na **2023** rok przyjęto dochody w wysokości **151.247.753** złote. Wydatki stanowiąc będą kwotę **149.247.753** złote, z tego: wydatki bieżące 149.247.753 złote.

W ramach wydatków bieżących zaplanowano świadczenia pracownicze w wysokości 1.388.687,07 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 2.000.000 złotych.

Rozchody budżetu stanowiąc będą kwotę 2.000.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów).

Kwota długu na koniec roku 2023 wyniesie 0 złotych.

Racjonalna gospodarka finansowa Powiatu w zakresie wydatków bieżących połączona z ograniczeniem kosztów obsługi zadłużenia, umożliwi spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zarówno w 2018 roku, jak i we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.