

**UCHWAŁA Nr /III/2018
RADY POWIATU W RADOMIU
z dnia 21 grudnia 2018 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 2018 r., poz. 995 z późn. zm.), 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 z późn. zm.) **Rada Powiatu uchwala co następuje:**

§ 1.

Ustala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Radomskiego na lata 2019-2023, 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 274/XXX/2017 Rady Powiatu w Radomiu z dnia 22 grudnia 2017 roku w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Radomskiego.

§5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2019 roku.

**Wnioskodawca
Zarząd Powiatu**

Objaśnienia do Wieloletniej Prognozy Finansowej

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu uchwalona przez Radę Powiatu w dniu 22 grudnia 2017 roku uchwałą Nr 274/XXX/2017 Rady Powiatu w Radomiu uległa istotnej zmianie w zakresie ilości zadań przyjętych do realizacji w 2019 roku i planowanych nakładów inwestycyjnych w latach 2019 – 2022. Jak również dotychczasowe przewidywania odnośnie osiągniętych w latach przyszłych dochodów i planowanych wydatków ogółem okazały się nierealne. Zmienione wielkości dochodów i wydatków bieżących w 2019 roku 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 2022 roku.

Ponadto zaplanowano na 2019 rok zaciągnięcie kredytu długoterminowego w wysokości 5 mln złotych z okresem spłaty na 4 lata, począwszy od 2020 do 2023 włącznie.

W związku z powyższym zaproponowano Radzie Powiatu uchwalenie nowej Wieloletniej Prognozy Finansowej na lata 2019 – 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 lata 2020 – 2023 o 2,5% w oparciu o wytyczne Ministra Finansów dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby WPF jednostek samorządu terytorialnego.

Opracowując projekt budżetu na 2019 rok przy planowaniu dochodów budżetowych przyjęto kwoty poszczególnych części subwencji ogólnej podane przez Ministra Finansów w oparciu o pismo znak: ST8.4750.8.2018 z dnia 12 października 2018 roku i kwoty dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej i własnych w oparciu o pismo Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Wydział Finansów znak: FIN – I.3111.24.23.2018 z dnia 23 października 2018 roku. Natomiast dochody własne z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych po analizie wykonania za III kwartały tego roku tj. o 2.344.955 złotych więcej niż plan roku bieżącego, ale o 3.000.000 mniej niż określono w w/w piśmie Ministra Finansów.

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 2019 rok zaplanowano na poziomie roku bieżącego 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 2019 rok wzrost dochodów ogółem o 6.819.950 złotych, z tego dochody bieżące wzrosły o 6.826.750 złotych, a majątkowe spadły o 6.800 złotych. Natomiast

w poziomie wydatków odnotowano znaczny wzrost tj. o kwotę 22.319.949,35 złotych, z tego wzrost wydatków majątkowych o 29.763.806,53 złotych i spadek wydatków bieżących o 7.443.857,18 złotych. W wykazie przedsięwzięć w grupie wydatków bieżących pozostanie jeden projekt realizowany przez MODN w Radomiu. Natomiast zakończono wcześniej niż planowano realizację projektu „Znajomość języków drogą do sukcesu” w LO w Iłży. Ponadto

w wykazie przedsięwzięć zwiększyły się przede wszystkim wydatki majątkowe o kwotę 28.815.617,53 złotych tj. na programy realizowane z udziałem środków europejskich o kwotę 2.562.254,24 złote i na pozostałych zadaniach inwestycyjnych o 26.253.363,29 złote (z tego na zadaniach drogowych o 20.553.470,31 złotych). Ujęte zadanie „Rozwój infrastruktury w zakresie zrównoważonej mobilności miejskiej na terenie Gminy Miasta Radomia oraz Powiatu Radomskiego” (zmiana dotychczasowej nazwy zadania) w kwocie 33.755.626,93 złotych zostało zaplanowane do realizacji z udziałem środków unijnych w partnerstwie z Gminą Miasta Radomia w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego. Wartość projektu w 2019 roku wynikająca z podpisanej umowy o dofinansowanie wynosi 25.902.156,62 złotych (środki z budżetu unii europejskiej wynoszą 20.721.725,29 złotych, z budżetu państwa 2.331.194,09 złote i wkład własny powiatu 2.849.237,24 złotych). Jednak po przeprowadzeniu procedury przetargowej zwiększyły się koszty projektu do poniesienia o 7.853.470,31 złotych, którą to kwotę powiat musi sfinansować z własnych środków (wydatki poza umową o dofinansowanie projektu).

Wprowadzono również sześć nowych zadań inwestycyjnych na kwotę 3.993.360 złotych tj. „3525W Słupica-Gózd – gmina Gózd” na kwotę 200.000 złotych, „3550W Iłża-Rybczyzna-Grabowiec – gmina Iłża” na kwotę 100.000 złotych, „3553W Gr. woj. – Jasieniec Iłżecki Górny-Pastwiska – gmina Iłża” na kwotę 800.000 złotych, „Modernizacja kotłowni wraz z opracowaniem dokumentacji technicznej i kosztorysowej w DPS Krzyżanowice” na kwotę 243.360 złotych, „Wykonanie dokumentacji projektowo-kosztorysowej oraz

adaptacja pomieszczeń po byłej pralni szpitalnej na potrzeby funkcjonowania Podstawowej Opieki Zdrowotnej w SPZZOZ – Szpital w Iłży” na kwotę 600.000 złotych i „Przebudowa i modernizacja Bloku Operacyjnego i Działu Chirurgicznego Ogólnego w SPZZOZ – Szpital w Iłży” na kwotę 2.050.000 złotych.

Jednocześnie na 10 zadaniach zwiększono wydatki o kwotę 17.322.257,53 złotych, w tym na: zadaniach drogowych o kwotę 14.243.807,55 złotych i pozostałych zadaniach o kwotę 3.078.449,98 złotych, w tym w: „Projekt ASI – Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” o kwotę 271.917 złotych, „Rozbudowa budynku SPZZOZ w Pionkach przy ul. Harcerskiej 1 wraz z dokumentacją projektową” o kwotę 2.786.022,98 złote i „Wykonanie przyłącza gazowego wraz z projektem w DPS Jedlanka” o kwotę 20.510 złotych. Zwiększając wydatki inwestycyjne wprowadzono do realizacji w 2019 roku 7 zadań (3506W, 3515W, 3531W, 3539W, 3542W, 3543W i 3547W ujęte dotychczas w wykazie przedsięwzięć z limitem „0” na kwotę łączną 9.300.000 złotych. Natomiast zmniejszono wydatki na 5 zadaniach drogowych o kwotę 1.800.000 złotych.

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

Na rok **2019** w WPF przyjęto dochody w wysokości **166.865.224,38** złote (poz. 1 załącznika nr 1), w tym z:

- 1/ subwencji ogólnej 63.707.519 złotych,
- 2/ dotacji celowych 57.083.774,38 złote,
- 3/ środków z Funduszu Pracy dla PUP 1.924.900 złotych,
- 4/ środków pozyskanych z innych źródeł 331.520 złotych,
- 5/ dochodów własnych 43.817.511 złotych,

z tego z tytułu:

- udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych i prawnych 26.144.745 złotych,
- wpływów z opłaty komunikacyjnej 3.545.900 złotych,
- wpływów z usług głównie z odpłatności pensjonariuszy za pobyt w domach pomocy społecznej 9.742.366 złotych,
- pozostałe dochody 4.384.500 złotych.

Wydatki natomiast przyjęto w wysokości **177.890.383,73** złote (poz. 2 załącznika nr 1), w tym: wydatki bieżące w wysokości 117.695.520,80 złotych (w tym wydatki na obsługę długu 479.611 złotych) i wydatki majątkowe 60.194.862,93 złote.

Wynik finansowy budżetu będzie ujemny, czyli deficyt budżetowy w wysokości **11.025.159,35** złotych (poz. 3 załącznika nr 1).

Przychody budżetu w kwocie 16.400.159,35 złotych (poz. 4 załącznika nr 1) pochodzą z:

- planowanego do zaciągnięcia kredytu bankowego w kwocie 5.000.000 złotych, który w całości przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu,
- wolnych środków w kwocie 10.499.999,35 złotych, z których 6.025.159,35 złotych przeznacza się na pokrycie planowanego deficytu i 4.474.840 złotych na spłatę rat kapitałowych dotychczas zaciągniętych kredytów,
- spłaty udzielonych pożyczek w kwocie 900.160 złotych, które w całości przeznacza się na spłatę rat kapitałowych dotychczas zaciągniętych kredytów.

Na 31 grudnia 2019 roku pozostanie do spłaty dług w wysokości 18.325.000 złotych.

Dane powyższe są zgodne z przyjętym przez Zarząd Powiatu projektem budżetu na 2019 rok.

W WPF na **2020** rok przyjęto dochody w wysokości **147.405.460** złotych.

Wydatki zaprojektowano w wysokości **142.146.700** złotych, z tego: wydatki bieżące 131.670.092 złote, a wydatki majątkowe 10.476.608 złotych.

Wynikiem budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 5.258.760 złotych.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 5.925.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów) i pokryte zostaną nadwyżką budżetową w kwocie 5.258.760 złotych i przychodami z udzielonych pożyczek w kwocie 666.240 złotych.

Kwota długu na koniec roku 2020 wyniesie 12.400.000 złotych.

W WPF na **2021** rok przyjęto dochody w wysokości **151.090.597** złotych.

Wydatki przyjęto w wysokości **146.398.717** złotych, z tego: wydatki bieżące 137.098.717 złotych, a wydatki majątkowe 9.300.000 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 4.691.880 złotych.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 5.025.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów) i pokryte zostaną nadwyżką budżetową w kwocie 4.691.880 złotych i przychodami z udzielonych pożyczek w kwocie 333.120 złotych.

Kwota długu na koniec roku 2021 wyniesie 7.375.000 złotych.

W WPF na **2022** rok przyjęto dochody w wysokości **154.867.862** złote. Wydatki przyjęto w wysokości **150.742.862** złote, z tego: wydatki bieżące 145.742.862 złote, a wydatki majątkowe 5.000.000 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 4.125.000 złotych.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 4.125.000 złotych (spłaty rat kapitałowych kredytów).

Kwota długu na koniec roku 2022 wyniesie 3.250.000 złotych.

W WPF na **2023** rok przyjęto dochody w wysokości **158.739.559** złotych.

Wydatki stanowić będą kwotę **155.489.559** złotych, z tego: wydatki bieżące 155.489.559 złotych.

Wynikiem wykonania budżetu będzie nadwyżka dochodów nad wydatkami w kwocie 3.250.000 złotych.

Rozchody budżetu stanowić będą kwotę 3.250.000 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, umożliwia spełnienie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, zarówno w 2019 roku, jak i we wszystkich latach objętych wieloletnią prognozą finansową.