

## **OBJAŚNIENIA**

### **do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej powiatu ciechanowskiego**

W załączniku Nr 1 *Wieloletniej Prognozy Finansowej* zmiany w planie dochodów i wydatków wprowadzone są zgodnie z wartościami przyjętymi Uchwałą Nr 64/2022 Zarządu Powiatu z dnia 29 kwietnia 2022 r., Uchwałą Zarządu Powiatu Nr 66/2022 z dnia 9 maja 2022 r oraz **projektem Uchwały Rady Powiatu** z dnia 30 maja 2022 r.

#### **I. Dochody**

Wartość prognozy dochodów na rok budżetowy 2022 jest zgodna z planem dochodów budżetu na rok 2022 i wynosi 123.379.300,29 zł, w tym dochody bieżące w kwocie 116.450.373,29 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 6.928.927,00 zł.

Dochody ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o 924.088,24 zł, w tym:

I.1. Dochody bieżące – zwiększenie o 1.231.488,24 zł, w tym:

- wprowadzono do planu środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w wysokości 49.190,40 zł z przeznaczeniem na dopłatę do realizacji zadań w zakresie przewozów autobusowych (linia komunikacyjna Ciechanów Sienkiewicza – Ciechanów Sienkiewicza przez Opinogórę oraz Obiedzino),
- wprowadzono do planu środki finansowe od Marszałka Województwa Mazowieckiego stanowiące zwrot utraconych przychodów z tytułu zastosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym w związku z utworzeniem linii komunikacyjnej relacji Ciechanów Sienkiewicza – Ciechanów Sienkiewicza przez Opinogórę i Obiedzino – zwiększenie o 3.000,00 zł,
- wprowadzono do planu dotację ze środków budżetu państwa w ramach Programu „Zostań Żołnierzem Rzeczypospolitej” w wysokości 30.624,00 zł z przeznaczeniem na pakiet wyposażenia i umundurowania uczniów Zespołu Szkół Nr 1, dofinansowanie na poziomie 80% zadania,
- wprowadzono do planu środki z budżetu Województwa Mazowieckiego (pomoc finansowa) z przeznaczeniem na dofinansowanie studiów podyplomowych dla dyrektorów i nauczycieli szkół – zwiększenie o 22.500,00 zł (plan wydatków został zapewniony wcześniej w ramach przesunięć między paragrafami),
- zwiększono plan dochodów uzyskiwanych przez Dom Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej – zwiększenie o 86.651,00 zł (m.in. środki z PUP Ciechanów na refundację wynagrodzeń oraz odszkodowania za zniszczone mienie),
- wprowadzono do planu dotację z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie na dofinansowanie zadania realizowanego przez Dom Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej: „*Tworzenie Ścieżki Edukacyjno – Ekologicznej w DPS w Ciechanowie*” – zwiększenie w wysokości 70.312,50 zł,
- wprowadzono do planu środki pozyskane od sponsorów na realizację w/w zadania – zwiększenie w kwocie 2.100,00 zł,

- zwiększono plan dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Ciechanowie o kwotę 64.000,00 zł (środki z PUP Ciechanów na refundację wynagrodzeń),
- zwiększono plan dochodów Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej o kwotę 1.000,00 zł (wpłaty od sponsorów),
- dokonano korekty planu dochodów własnych w poszczególnych jednostkach, w szczególności w planie finansowym Starostwa Powiatowego – zwiększenie ogółem na kwotę 154.275,00 zł,
- wprowadzono do planu środki z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 651.640,00 zł,
- zwiększono plan dotacji otrzymywanych z budżetu państwa o kwotę 96.195,34 zł.

#### I.2. Dochody majątkowe – zmniejszenie o kwotę 289.400,00 zł, w tym:

- zmniejszono plan dochodów ze sprzedaży mienia o kwotę 290.000,00 zł (dostosowanie do przewidywanego wykonania),
- wprowadzono do planu PZD dochody z tytułu sprzedaży składników majątkowych w wysokości 600,00 zł.

## **II. Wydatki**

Wartość prognozy wydatków na rok budżetowy 2022 jest zgodna z planem wydatków budżetu na rok 2022 i wynosi 140.687.289,91 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 118.316.064,56 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 22.371.225,35 zł.

#### Wydatki ogółem budżetu powiatu uległy zwiększeniu o kwotę 942.088,24 zł, w tym:

##### II.1. Wydatki bieżące – zwiększenie w kwocie 918.488,24 zł, w tym:

- wprowadzono do planu środki z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa w wysokości 651.640,00 zł,
- wprowadzono do planu wydatki na realizację zadań w zakresie przewozów autobusowych (linia komunikacyjna Ciechanów Sienkiewicza – Ciechanów Sienkiewicza przez Opinogórę oraz Obiedzino) – zwiększenie w kwocie 57.388,80 zł (w tym: dopłata z Rządowego Funduszu Rozwoju Przewozów Autobusowych w wysokości 49.190,40 zł oraz środki własne powiatu w wysokości 8.198,40 zł),
- wprowadzono do planu środki na wypłatę dla operatora zwrotu utraconych przychodów z tytułu zastosowania ustawowych uprawnień do ulgowych przejazdów w publicznym transporcie zbiorowym w związku z utworzeniem linii komunikacyjnej relacji Ciechanów Sienkiewicza – Ciechanów Sienkiewicza przez Opinogórę i Obiedzino – zwiększenie o 3.000,00 zł,
- zwiększono plan wydatków rzeczowych Zespołu Szkół Nr 1 o kwotę 30.624,00 zł z przeznaczeniem na realizację Programu „Zostań żołnierzem Rzeczypospolitej” (dofinansowanie ze środków MON na pakiet wyposażenia i umundurowania uczniów),

- zwiększono plan finansowy Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej o 90.841,00 zł (wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach robót publicznych – 60.901,00 zł, wydatki rzeczowe – 29.940,00 zł),
- zwiększono plan finansowy Domu Pomocy Społecznej przy ul. Kruczej o kwotę 72.412,50 zł ze względu na realizację zadania „*Tworzenie Ścieżki Edukacyjno – Ekologicznej w DPS w Ciechanowie*” (w tym dotacja z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska w Warszawie – 70.312,50 zł, wpłaty od sponsorów – 2.100,00 zł, wkład własny w wysokości 21.337,50 zł został zapewniony wcześniej w ramach przesunięć między paragrafami),
- zwiększono plan wydatków rzeczowych Placówki Opiekuńczo – Wychowawczej Socjalizacyjnej o kwotę 1.000,00 zł,
- zapewniono środki na podwyżki wynagrodzeń pracowników pedagogicznych jednostek oświatowych w wysokości 820.410,00 zł (w tym: I LO – 121.000,00 zł, PPP – 36.000,00 zł, SOSW – 217.535,00 zł, ZS3 – 86.470,00 zł, ZS2 – 188.740,00 zł, ZS1 – 98.610,00 zł, ZST CKU – 72.055,00 zł),
- zmniejszono plan finansowy Powiatowego Centrum Usług Wspólnych (wydatki remontowe) o kwotę 418.000,00 zł,
- zwiększono plan finansowy SOSW w Ciechanowie o kwotę 71.600,00 zł (wynagrodzenia osób zatrudnionych w ramach robót publicznych – 64.000,00 zł, wydatki rzeczowe – 7.600,00 zł),
- zwiększono plan finansowy Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Ciechanowie o kwotę 1.965,00 zł (wydatki rzeczowe),
- zwiększono plan finansowy Zespołu Szkół Nr 3 o kwotę 20.340,00 zł (wydatki rzeczowe),
- zmniejszono plan finansowy Powiatowego Zarządu Dróg o kwotę 100.000,00 zł (oszczędności na zimowym utrzymaniu dróg),
- zwiększono plan wydatków na odsetki od kredytów o kwotę 350.000,00 zł ze względu na znaczny wzrost stóp procentowych,
- zmniejszono plan finansowy Starostwa Powiatowego o kwotę 732.928,40 zł (wydatki rzeczowe) ze względu na konieczność zapewnienia środków na wydatki na oświatę , edukacyjną opiekę wychowawczą oraz koszty obsługi długu,
- przesunięto do wydatków majątkowych kwotę 230.000,00 zł ze względu na zmianę kwalifikacji wykonania prac remontowych na IV piętrze budynku przy ul. 17 Stycznia 7 na zadanie inwestycyjne,
- zwiększono plan dotacji podmiotowej dla Powiatowego Centrum Kultury i Sztuki w Ciechanowie o kwotę 150.000,00 zł ze względu na organizację otwarcia parku w Gołotczyźnie,
- rozwiązano rezerwę ogólną z przeznaczeniem na zwiększenie wkładu własnego do zadania pn. „*Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie ul. Krucza 32*” – zmniejszenie w kwocie 18.000,00 zł,

- dokonano zmian w planach wydatków poszczególnych jednostek zgodnie z otrzymanymi pismami dotyczącymi dotacji z budżetu państwa – ogółem zwiększenie o kwotę 96.195,34 zł.

## II.2. Wydatki majątkowe – zwiększenie w kwocie 23.600,00 zł, w tym:

- wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne jednoroczne pn. *„Zmiana układu funkcjonalnego pomieszczeń zajmowanych przez Narodowy Fundusz Zdrowia Delegatura w Ciechanowie na IV piętrze budynku Starostwa Powiatowego w Ciechanowie przy ul. 17 Stycznia 7”* na kwotę 230.000,00 zł (przesunięcie z wydatków bieżących),
- wprowadzono środki na zakupy inwestycyjne w Starostwie Powiatowym w Ciechanowie z przeznaczeniem na zakup sprzętu komputerowego – zwiększenie o kwotę 17.500,00 zł,
- wprowadzono nowe zadanie inwestycyjne jednoroczne pn. *„Termomodernizacja budynku przy ul. Okrzei 27 w Ciechanowie poprzez modernizację kotłowni”* – zwiększenie o kwotę 30.000,00 zł,
- zmniejszono plan zadania wieloletniego pn. *„Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym”* o kwotę 341.900,00 zł ze względu na oszczędności na zadaniu,
- zmniejszono plan zadania *„Drogi, chodniki - budowa i modernizacja”* o kwotę 50.000,00 zł,
- wprowadzono do planu kwotę 120.000,00 zł z przeznaczeniem na dofinansowanie zakupu dwóch nowych pojazdów służbowych dla Komendy Powiatowej Policji w Ciechanowie,
- zwiększono plan zadania pn. *„Zakup samochodu do przewozu osób niepełnosprawnych i poruszających się na wózkach inwalidzkich dla Warsztatu Terapii Zajęciowej przy Domu Pomocy Społecznej w Ciechanowie ul. Krucza 32”* o kwotę 18.000,00 zł (wkład własny).

Ponadto, dokonano uaktualnienia kwot podanych w Tabeli „Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych”.

W Załączniku Nr 2 pn. *Wykaz przedsięwzięć do WPF* dokonano następujących zmian:

- w zakresie przedsięwzięć bieżących: bez zmian.
- w zakresie przedsięwzięć majątkowych:
  - o zmieniono limit zobowiązań na 2022 rok, łączne nakłady finansowe oraz limit zobowiązań dla przedsięwzięcia pn. *„Budowa ścieżki rowerowej Ciechanów – Gołotczyzna wraz z parkiem rekreacyjno – poznawczym”* o kwotę 341.900,00 zł. Łączne nakłady finansowe w wysokości 9.488.100,00 zł, z tego 2022 rok – 3.308.1000,00 zł.

## III. Przychody

Przychody w roku budżetowym 2022 zaplanowano w wysokości 21.197.989,62 zł. Kwotę powyższą stanowią:

- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 643.453,04 zł (przeznacza się je na pokrycie deficytu),
- przychody pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.116.314,27 zł (przeznacza się je na pokrycie deficytu),
- wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy o finansach publicznych w kwocie 4.558.222,31 zł, które zostaną przeznaczone na pokrycie deficytu,
- kredyty w kwocie 12.880.000,00 zł, przeznaczone na pokrycie deficytu oraz na spłaty wcześniej zaciągniętych zobowiązań z tytułu kredytów. Kwota kredytu ulegnie zmniejszeniu w ciągu roku budżetowego, po wprowadzeniu do planu wolnych środków z 2021 roku.

#### **IV. Rozchody**

Spłaty długu powiatu w latach 2022 – 2035 zaplanowano na podstawie harmonogramów spłat kredytów wynikających z umów oraz planowanych do zaciągnięcia nowych zobowiązań dłużnych. W 2022 roku kwota długu ulegnie zmniejszeniu o 3.890.000,00 zł.

#### **V. Wynik**

Różnica między dochodami a wydatkami stanowi deficyt budżetowy w kwocie 17.307.989,62 zł, który w całości zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych w kwocie 643.453,04 zł oraz przychodami pochodzącymi z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach w kwocie 3.116.314,27 zł, wolnymi środkami w kwocie 4.558.222,31 zł oraz przychodami pochodzącymi z kredytu w wysokości 8.990.000,00 zł.

#### **VI. Wskaźnik spłaty zobowiązań**

Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy o finansach publicznych dla roku 2022 wynosi 5,39 % i spełnia warunek określony w w/w przepisie, tj. nie przekracza dopuszczalnego wskaźnika spłaty zobowiązań wynoszącego 10,46%.

Relacja powyższa spełniona jest w całym okresie prognozy (lata 2022 – 2035).