

Uchwała Nr 548/2022

Zarządu Powiatu Przasnyskiego

z dnia 18 sierpnia 2022 roku

w sprawie przedstawienia informacji o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Przasnyskiego za I półrocze 2022 roku

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zm.)

Zarząd Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1.

Przedstawia się informację opisową o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Przasnyskiego za I półrocze 2022 roku wraz z załącznikami:

1. Stopień realizacji kategorii ekonomicznych – załącznik Nr 1,
2. Stopień zaawansowania realizacji programów wieloletnich – załącznik Nr 2.

§ 2.

Informację, o której mowa w par. 1 przedstawia się:

1. Radzie Powiatu Przasnyskiego,
2. Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Warszawie.

§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu


Krzysztof Bieńkowski

Uzasadnienie

do Uchwały Nr 548/2022 z dnia 18 sierpnia 2022 roku

Na podstawie art. 266 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 roku poz. 1634 ze zm.) zarząd jednostki samorządu terytorialnego przedstawia w terminie do dnia 31 sierpnia organowi stanowiącemu jednostki samorządu terytorialnego i regionalnej izbie obrachunkowej informację o kształtowaniu się wieloletniej prognozy finansowej za pierwsze półrocze.

Niniejsza Uchwała stanowi realizację powołanych na wstępie przepisów.

W związku z powyższym podjęcie w/w uchwały należy uznać za zasadne.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu

Krzysztof Bienkowski

Informacja
o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Przasnyskiego za I półrocze 2022 roku

Zarząd Powiatu Przasnyskiego przedkłada informację o kształtowaniu się Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Przasnyskiego za I półrocze 2022 roku. Informacja składa się z części opisowej i tabel w załącznikach.

Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2022 – 2034 przyjęta została Uchwałą Nr LIV/352/2021 Rady Powiatu Przasnyskiego z dnia 29 grudnia 2021 roku.

I. PROGNOZA DOCHODÓW

Prognozę dochodów na 2022 rok przyjęto w kwocie 193.953.320,87 zł, zaktualizowano do kwoty **212.717.598,98 zł**.

II. PROGNOZA WYDATKÓW

Prognozę wydatków na 2022 rok przyjęto w kwocie 196.761.960,99 zł, zaktualizowano do kwoty **223.863.460,71 zł**.

III. PORĘCZENIA

Powiat Przasnyski udzielił poręczeń kredytów bankowych zaciągniętych przez Samodzielny Publiczny Zespół Zakładów Opieki Zdrowotnej w Przasnyszu. W okresie od 1 stycznia 2022 roku do 30 kwietnia 2026 roku potencjalne zobowiązania z tego tytułu wynoszą **7.345.105,14 zł**, z tego:

- a) kredyt długoterminowy – potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonego poręczenia na 2022 rok wynosi wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku 667.200,00 zł, na lata 2023 – 2025 łącznie 2.413.800,00 zł, co razem stanowi kwotę 3.081.000,00 zł. Poręczenia udzielono na okres od 1 czerwca 2019 roku do 31 maja 2025 roku;
- b) kredyt długoterminowy – potencjalne zobowiązanie z tytułu udzielonego poręczenia na 2022 rok wynosi wg stanu na dzień 30 czerwca 2022 roku 735.160,89 zł, na lata 2023 – 2026 łącznie 3.528.944,25 zł, co razem stanowi kwotę 4.264.105,14 zł. Poręczenia udzielono na okres od 1 maja 2020 roku do 30 kwietnia 2026 roku.

Zmniejszono planowane kwoty poręczeń w 2022 roku o kwotę 733.954,41 zł tytułem spłaconych dotychczas przez SPZZOZ rat kredytów i odsetek.

IV. PROGNOZA WYNIKU BUDŻETU

Prognozę wyniku w 2022 roku przyjętą w kwocie -2.808.640,12 zł (deficyt) zwiększono do kwoty **-11.145.861,73 zł** (deficyt). Planowany deficyt zostanie pokryty przychodami z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu w kwocie 5.500.937,70 zł, przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1

pkt 2 ufp w kwocie 536.745,75 zł oraz wolnymi środkami z lat ubiegłych w kwocie 5.108.178,28 zł.

V. PROGNOZA PRZYCHODÓW

Prognoza przychodów w 2022 roku uchwalona w kwocie 2.808.640,12 zł została zwiększona do kwoty **11.145.861,73 zł** z powodu:

- a) zwiększenia niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu o kwotę 5.500.937,70 zł;
- b) zwiększenia przychodów wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ufp o kwotę 536.745,75 zł;
- c) zwiększenia wolnych środków z lat ubiegłych o kwotę 5.108.178,28 zł.

VI. PROGNOZA ROZCHODÓW

W 2022 roku nie planowano rozchodów.

VII. PROGNOZA DŁUGU

Prognozę kwoty długu w 2022 roku uchwalono w kwocie 49.100.000,00 zł. Opracowując projekt przyjęto wykonanie kwoty długu za 2021 rok w wysokości 49.100.000,00 zł. Zmniejszeniu uległa prognoza kwoty długu na 2022 rok, która wynosi na dzień 30 czerwca 2022 roku **47.100.000,00 zł**. Dług ten zostanie całkowicie spłacony w 2033 roku.

VIII. RÓWNOWAŻENIE BUDŻETU ZGODNIE Z ART. 242 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Na dzień 30 czerwca 2022 roku różnica między zaplanowanymi dochodami bieżącymi a zaplanowanymi wydatkami bieżącymi na 2022 rok wynosi **578.429,62 zł**, natomiast skorygowana o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ufp **10.567.432,11 zł**. Zachowana jest relacja równoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 fp.

	WPF na 1 stycznia 2022 roku	WPF na 30 czerwca 2022 roku (po zmianach)
dochody bieżące	77.175.460,21	82.727.566,87
wydatki bieżące	77.091.967,49	83.305.996,49
wynik (DB-WB)	83.492,72	578.429,62
wolne środki	0,00	5.108.178,28
nadwyżka budżetowa	2.808.640,12	6.037.683,45
wynik skorygowany	2.892.132,84	10.567.432,11

W kolejnych latach obejmujących WPF również zachowana jest reguła równoważenia budżetu zgodnie z art. 242 ufp.

IX. RELACJA Z ART. 243 USTAWY O FINANSACH PUBLICZNYCH

Na dzień 30 czerwca 2022 roku dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań w 2022 roku obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (prawa strona wzoru) wynosi **14,89%**, natomiast wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru) wynosi **5,84%**. Tym samym spełniony jest warunek spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp – wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań jest niższy od dopuszczalnego wskaźnika spłaty.

	wskaźnik planowanej kwoty spłaty zobowiązań (lewa strona wzoru)	dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań (prawa strona wzoru)
WPF na 1 stycznia 2022 roku	4,46%	10,70%
WPF na 30 czerwca 2022 roku (po zmianach)	5,84%	14,89%

W kolejnych latach obejmujących WPF również spełniony jest wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ufp.

X. WIELOLETNIE PRZEDSIĘWZIĘCIA BIEŻĄCE I MAJĄTKOWE

Dokonano aktualizacji przedsięwzięć:

- 1) w zadaniu pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 2 przejściach dla pieszych w Krzynowłodze Małej na ul. Przasnyskiej i Kościelnej na drogach nr 3216W i 3220W” zmniejszono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 105.448,33 zł;
- 2) w zadaniu pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Zielonej na drodze nr 1238W” zmniejszono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 3.241,22 zł;
- 3) w zadaniu pn. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Świętym Miejscu na drodze nr 3227W” zmniejszono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 72.518,50 zł;
- 4) w zadaniu pn. „Kształcenie zawodowe na sześć” zwiększono limit 2022 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 26.052,29 zł;
- 5) w zadaniu pn. „Remont i przebudowa z dostosowaniem do wymogów ochrony ppoż. budynku administracyjno- biurowego znajdującego się w Przasnyszu przy ul. Św. S. Kostki 5” zmniejszono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 6.000,00 zł.

- 6) w zadaniu pn. „Akademia Kluczowych Kompetencji w Powiecie Przasnyskim” zmniejszono limit 2022 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 235.371,13 zł;
- 7) w zadaniu pn. „Nowa jakość kształcenia zawodowego w Zespole Szkół Powiatowych im. mjr Henryka Sucharskiego w Przasnyszu” zmniejszono limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 119.226,52 zł;
- 8) w zadaniu pn. „E- usługi dla Powiatu Przasnyskiego” zwiększono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 23.301,01 zł;
- 9) w zadaniu pn. „Budowa zespołu odkrytych basenów wraz z kompleksem budynków socjalno- gospodarczych i infrastrukturą techniczną przy Zespole Szkół Powiatowych w Przasnyszu” zwiększono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 5.700.000,00 zł;
- 10) w zadaniu pn. „Budowa chodnika w miejscowości Stara Wieś” zmniejszono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 1.000.000,00 zł;
- 11) w zadaniu pn. „Remont i przebudowa z dostosowaniem do wymogów ochrony ppoż. budynku administracyjno- biurowego znajdującego się w Przasnyszu przy ul. Św. S. Kostki 5” zmniejszono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 469.801,00 zł.
- 12) w zadaniu pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3238W Przasnysz-Leszno-Gostkowo-Karniewo-Przemiarowo w km od 1+708,00 do km 5+650,00” zmniejszono łączne nakłady, limit 2022 roku oraz limit zobowiązań;
- 13) w zadaniu pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3216W (Janowo)gr. woj.- Mchowo w km od 8+270 do km 9+260” w tym dokumentacja projektowa zmniejszono łączne nakłady finansowe o kwotę 682.769,50 zł oraz limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 682.609,50 zł;
- 14) w zadaniu pn. „Kompleksowa rozbudowa dróg powiatowych: DP 3227W Przasnysz- Baranowo oraz DP 3234W Stara Wieś- Chorzele- Krasnosielc, z projektowaniem uniwersalnym” zwiększono łączne nakłady finansowe o kwotę 424.609,50 zł oraz limit 2022 roku i limit zobowiązań o kwotę 672.609,50 zł;
- 15) w zadaniu pn. „Budowa linii kolejowej Zegrze- Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” łączne nakłady finansowe 2.300.000,00 zł, limit

2022 roku wynosi 10.000,00 zł, limit 2023 roku wynosi 50.000,00 zł, limity w latach 2024 – 2028 wynoszą 448.000,00 zł w każdym roku, limit zobowiązań wynosi 2.300.000,00 zł.

16) w zadaniu pn. „Utworzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Przasnyszu ul. Ruda” zwiększono łączne nakłady finansowe, limit 2022 roku oraz limit zobowiązań o kwotę 9.910.500,00 zł.

W pozostałych przedsięwzięciach zmian nie dokonywano.

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu

Krzysztof Bieńkowski

Stopień realizacji kategorii ekonomicznych za I półrocze 2022 roku

<i>L.p.</i>	<i>Wyszczególnienie</i>	<i>Prognoza</i>	<i>Wykonanie</i>	<i>Wskaźnik realizacji %</i>
1	Dochody ogółem	212.717.598,98	57.587.423,17	27,07
1.1	Dochody bieżące	82.727.566,87	49.969.352,90	60,40
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	8.477.579,00	4.238.790,00	50,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	314.824,00	157.410,00	50,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	48.190.926,00	28.636.807,00	59,42
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	15.212.077,86	9.988.043,87	65,66
1.1.5	pozostałe dochody bieżące	10.532.160,01	6.948.302,03	65,97
1.2	Dochody majątkowe	129.990.032,11	7.618.070,27	5,86
1.2.1	ze sprzedaży majątku	12.093.500,00	2.995.650,00	24,77
1.2.2	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	117.896.532,11	4.622.420,27	3,92
2	Wydatki ogółem	223.863.460,71	47.961.878,29	21,42
2.1	Wydatki bieżące	83.305.996,49	43.372.160,98	52,06
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	44.166.709,73	25.779.965,10	58,37
2.1.2	z tytułu poręczeń i gwarancji	1.402.360,89	0,00	0,00
2.1.3	wydatki na obsługę długu	2.539.754,08	837.239,00	32,97
2.2	Wydatki majątkowe	140.557.464,22	4.589.717,31	3,27
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ufp	140.557.464,22	4.589.717,31	3,27
2.2.1.1	Wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	493.166,35	247.040,00	50,09
3	Wynik budżetu	- 11.145.861,73	9.625.544,88	-86,36

4	Przychody budżetu	11.145.861,73	19.364.417,07	173,74
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
4.1.1	na pokrycie deficytu	0,00	0,00	0,00
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	6.037.683,45	6.037.683,45	100,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	6.037.683,45	6.037.683,45	100,00
4.3	Wolne środki	5.108.178,28	13.326.733,62	260,89
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	5.108.178,28	13.326.733,62	260,89
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	0,00	0,00	0,00
5.1	Splata rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	0,00	0,00	0,00
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, o których mowa w art. 243 ustawy	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody niezwiązane ze splatą długu	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu	47.100.000,00	47.100.000,00	100,00
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-578.429,62	6.597.191,92	1.140,53
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi	10.567.432,11	25.961.608,99	245,68

*wskaźnik realizacji liczony jako iloraz prognozy i wykonania

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu

Krzysztof Bienkowski

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Wykonanie za I półrocze 2022 rok	%	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1.1.2.4	Dyfuzyja procesów rozwojowych na terenie Północnego Mazowsza poprzez kompleksowe uzbrojenie terenów inwestycyjnych w północnej części powiatu	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu	2016	2022	12 150 757,25	4 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 400 000,00
1.1.2.5	przasnyskiego - Etap III - Poprawa funkcjonowania Przasnyskiej Strefy Gospodarczej	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu	2019	2022	1 727 220,01	1 648 812,05	14 426,89	0,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 648 812,05
1.1.2.6	E-usługi dla Powiatu Przasnyskiego - Rozwój usług informatycznych	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu	2016	2022	261 433,60	27 166,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27 166,35
1.1.2.7	Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i Geoinformacji - Projekt "ASI" - Poprawa warunków pracy	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu	2017	2024	17 155 332,00	4 000 000,00	0,00	0,00	6 000 000,00	6 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 000 000,00
1.2	Mazowieckie Centrum Sportów Zimowych - rozbudowa istniejącego zbiornika retencyjnego bocznego wraz z budową górki zjazdowej w obszarze funkcjonalnym miasta Chorzele - Środowisko, zapobieganie zagrożeniom, sport i rekreacja	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:			0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				54 240 286,71	47 162 093,83	2 729 112,15	5,79	1 180 000,00	1 568 000,00	1 568 000,00	448 000,00	448 000,00	448 000,00	52 827 093,83
1.3.1	- wydatki bieżące				4 486 888,00	1 126 888,00	466 665,00	41,41	1 120 000,00	1 120 000,00	1 120 000,00	0,00	0,00	0,00	4 486 888,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2022	Wykonanie za I półrocze 2022 rok	%	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit zobowiązań
			Od	Do											
1.3.2.18	Utworzenie Środowiskowego Domu Samopomocy w Przasnyszu ul. Ruda - Zapewnienie osobom z zaburzeniami psychicznymi z powiatu przasnyskiego wielostronnej pomocy niezbędnej do życia w środowisku rodzinnym i społecznym	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu	2021	2023	11 562 500,00	11 410 500,00	10 500,00	0,09	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 420 500,00
1.3.2.19	Budowa zbiornika retencyjnego na rzece Węgiec w miejscowości Przasnysz w celu przeciwdziałania zmianom klimatycznym - Środowisko, zapobieganie zagrożeniom, sport i rekreacja	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu	2021	2022	350 000,00	200 000,00	129 150,00	64,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.19	Kompleksowa rozbudowa dróg powiatowych: DP 3227W Przasnysz - Baranowo oraz DP 3234W Stara Wieś - Chorzele - Krasnosielc, z projektowaniem uniwersalnym - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na drogach powiatowych	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu	2021	2022	14 672 609,50	14 672 609,50	190 491,87	1,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 672 609,50
1.3.2.20	Budowa linii kolejowej Zegrze - Przasnysz, jako realizacja szlaku "Kolei Północnego Mazowsza" - Budowa sieci kolejowej	Starostwo Powiatowe w Przasnyszu	2022	2028	2 300 000,00	10 000,00	0,00	0,00	50 000,00	448 000,00	448 000,00	448 000,00	448 000,00	448 000,00	2 300 000,00

PRZEWODNICZĄCY
Zarządu Powiatu

Krzysztof Chęciński