

## **OBJAŚNIENIA**

### **do wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Żyrardowskiego na lata 2022-2037**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Żyrardowskiego została ustalona do roku 2037, tj. do roku do którego sięga spłata zobowiązań przejętych w roku 2011 po zlikwidowanym zespole opieki zdrowotnej.

#### **I. Dochody budżetu**

1. Dochody bieżące budżetu na okres objęty prognozą finansową zostały zaplanowane według następujących wskaźników:
    - 1) subwencje z budżetu państwa – w roku 2022 zgodnie z danymi przekazanymi przez Ministra Finansów, czyli wzrost o 3,44%, a w kolejnych latach – wskaźnik wzrostu średnio o 2,4%,
    - 2) dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące, w tym środki na realizację programów współfinansowanych z udziałem środków unijnych w roku 2022 - zgodnie z informacjami otrzymanymi od dysponentów, czyli spadek o 4,28%, a w kolejnych latach założono niewielki wzrost średnio o 6,2%.
    - 3) dochody własne – udziały w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa (PIT i CIT) – na rok 2022 - wg danych Ministra Finansów, czyli spadek o 5,5%, a w kolejnych latach założono wzrost według analizy 3 ostatnich lat,
    - 4) pozostałe dochody bieżące – dla roku 2022 – wzrost o 5,3%, a w kolejnych latach założono niewielki wzrost średnio o 8-9%.
- Biorąc pod uwagę długi okres prognozy finansowej zastosowane wskaźniki nie powodują nadmiernego wzrostu dochodów bieżących.

#### **2. Dochody majątkowe:**

Przewidziane w prognozie dla roku 2022 r. kwoty dochodów to środki zewnętrzne na realizację zadań inwestycyjnych ujętych w planie wydatków majątkowych:

- 1) „Przebudowa budynku SOSW w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz budową boiska wielofunkcyjnego” – zadanie realizowane z udziałem środków PFRON dla Województwa Mazowieckiego będących w dyspozycji Mazowieckiego Centrum Polityki Społecznej,

- 2) Rozbudowa drogi powiatowej Nr 4729W Wiskitki-Działki-Żyrardów-Etap I – zadanie realizowane z dofinansowania w ramach Rządowego Funduszu Polski Ład oraz z pomocy finansowej Gminy Wiskitki.
- 3) „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Lutkowie na ul. Szkolnej na drodze 4710W”. - zadanie realizowane w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Lokalnego oraz pomocy finansowej Gminy Mszczonów.
- 4) Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Nowych Kozłowicach na drodze 1517W- zadanie realizowane w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Lokalnego oraz pomocy finansowej Gminy Wiskitki.
- 5) Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Puszczy Mariańskiej na ul. Króla Jana Sobieskiego na drodze 4719W” - zadanie realizowane w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Lokalnego oraz pomocy finansowej Gminy Puszcza Mariańska.
- 6) Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Żyrardowie na ul. Józefa Mireckiego i Gabriela Narutowicza na drodze powiatowej 4730W oraz drodze gminnej nr 470622W - zadanie realizowane w ramach dofinansowania z Rządowego Funduszu Rozwoju Lokalnego oraz pomocy finansowej Gminy Puszcza Mariańska.

Dla kolejnych lat budżetowych począwszy od 2023 r. dochodów majątkowych nie planuje się. W przypadku uzyskania dofinansowania do prowadzonych zadań inwestycyjnych według pojawiających się źródeł i możliwości wielkości będą aktualizowane na bieżąco.

## **II. Wydatki budżetu**

1. Wydatki bieżące budżetu na okres objęty prognozą finansową zostały zaplanowane według następujących wskaźników:

- 1) wynagrodzenia i składki od nich naliczane – dla roku 2022 wykazano wielkości wynikające z projektu uchwały budżetowej, a w latach 2023-2025 założono wzrost odpowiednio o około 200.000,00 zł, 400.000,00 zł i 1 mln zł,
- 2) pozostałe wydatki bieżące zostały zróżnicowane w poszczególnych latach, w zależności m.in. od obciążenia budżetu spłatami rat kredytów i pożyczek, spłaty zobowiązań przejętych po zlikwidowanym Zespole Opieki Zdrowotnej czy też zadań realizowanych z udziałem środków unijnych. W kolejnych latach założono wzrost średnio o 3-4% w stosunku do poprzedniego roku,
- 3) wydatki na obsługę długu – spłata odsetek od zaciągniętych kredytów i pożyczek zostały wyznaczane na podstawie stawki WIBOR 1M przyjętej w wysokości 1,2% powiększonej o marżę



banków wynikającą z zawartych umów. Planując wzięto także pod uwagę planowany jeszcze do zaciągnięcia w 2021 roku kredyt w wysokości 2.080.000,00 zł oraz ujęty w przychodach roku 2022 kredyt w kwocie 3.000.000,00 zł,

4) wydatki bieżące objęte limitem art. 226 ust. 3 ufp - w kwocie wydatków ujęte zostały zadania wykazane w wykazie przedsięwzięć, tj. wynikające z realizowanych projektów z udziałem środków unijnych oraz środków krajowych pozyskanych w ramach zawartych umów. Limitem wydatków objęte zostało też zadanie wymienione w wykazie przedsięwzięć pn. „Spłata zobowiązań przejętych po zlikwidowanym Zespole Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie”. Wykazane kwoty wynikają z przejętej umowy kredytowej z BRE Bankiem Hipotecznym – obecnie mBank Hipoteczny SA z siedzibą w Warszawie. Powyższe kwoty obejmują zarówno spłacany kapitał kredytu jak i odsetki przypadające do spłaty w poszczególnych latach wyszacowane według stawki WIBOR 1M powiększonej o marżę banku wynikającą z umowy. Planowane na rok 2022 wydatki bieżące objęte limitem wynoszą 663.835,80 zł.

## **2. Wydatki majątkowe:**

- 1) wydatki majątkowe w roku 2022 przyjęto w wysokości wynikającej z projektu uchwały budżetowej na ten rok,
- 2) w wydatkach majątkowych objętych limitem art. 226 ust. 3 uofp w 2022 roku ujęto kwoty wynikające z wykazu przedsięwzięć do Wieloletniej Prognozy Finansowej, planowane na rok 2022 wydatki majątkowe objęte limitem wynoszą 27.857.871,48 zł,
- 3) w roku 2022 poza wydatkami majątkowymi na zadania ujęte w wykazie przedsięwzięć zaplanowano kwoty na jednoroczne inwestycje w wys. 537.106,35 zł.

## **III. Kwota długu i jego spłata**

Planowana kwota długu na koniec roku 2021 wynosi **39.707.405,21 zł** i obejmuje zadłużenie z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek przez Powiat Żyrardowski w latach poprzednich w kwocie **36.195.737,96 zł** oraz wartość nominalną przejętego kredytu wobec mBanku Hipotecznego po zlikwidowanym Zespole Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie w wysokości **3.511.667,25 zł**. Dług wynikający z przejętego kredytu ujęty został w poz. 6.1 – kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków. Kwota spłaty kredytu z wydatków budżetu na rok 2022 wynosi **222.963,00 zł** (poz. 10.7). Poza kapitałem spłacane są również odsetki, których wielkość ujęta jest w ogólnej kwocie zobowiązań przewidzianych do spłaty w danym roku budżetowym (poz. 10.3). Rozchody roku 2022 zostały zaplanowane na kwotę **2.499.725,00 zł** i obejmują spłaty kre-

dytów i pożyczek wynikające z obowiązujących harmonogramów spłat przypadających na rok 2022. W roku budżetowym 2022 zaplanowane zostały również przychody z tytułu zaciąganych kredytów (poz. 4.1) w kwocie **3.000.000,00 zł** na spłatę zobowiązań wynikających z zaciągniętych kredytów i pożyczek w wysokości **2.499.720,00 zł**. Planowane na koniec roku 2022 łączne zadłużenie wynosi **39.984.717,21 zł**, w tym z tytułu zaciągniętych kredytów i pożyczek **36.696.012,96 zł** oraz kredyt po zlikwidowanym sp zoz **3.288.704,25 zł**.

W roku 2011 dokonano likwidacji samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej, przy jednoczesnym powołaniu spółki z ograniczoną odpowiedzialnością. Powiat Żyrardowski przejął zobowiązania oraz należności po sp zoz. Część przejętych zobowiązań w kwocie 16.653.038,11zł została spłacona dotacją otrzymaną z Ministerstwa Zdrowia w ramach programu "Wsparcie jednostek samorządu terytorialnego w działaniach stabilizujących system ochrony zdrowia", pozostałe zobowiązania ze środków własnych spłaca Powiat. W latach 2011-2020 spłacono zobowiązania wobec ZUS, NFZ, kontrahentów cywilno-prawnych oraz mBanku Hipotecznego na kwotę 6.795.927,88 zł, na rok 2021 planowana kwota spłat wynosi 304.943,00zł, co stanowi łącznie 7.100.870,88 zł. Do spłaty na rok 2022 ze środków własnych zaplanowano kwotę w wysokości 299.885,00 zł (w budżecie spłata ujęta w wydatkach budżetu) przewidziano zobowiązanie z tytułu przejętego kredytu bankowego (kapitał – 222.963,00 zł + odsetki – 76.992,00 zł). Spłata zobowiązań przejętych po zlikwidowanym sp. zoz. w wysokościach wynikających z harmonogramu spłat umowy kredytowej, dodatkowo powiększonych o odsetki, została uwzględniona w poz. 10.3, ponadto wartość nominalna przejętego kredytu została uwzględniona w poz. 6 „Kwota długu” i 6.1 „Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków”. Na dzień 31.12.2022 r. zobowiązanie z tytułu pozostającego do spłaty przejętego kredytu bankowego obejmujące wartość kapitału oraz odsetek wyniesie 3.835.801,00 zł, z tego:

- 1) wartość nominalna kredytu bankowego – 3.288.704,25 zł,
- 2) szacunkowa wartość odsetek od kredytu bankowego – 547.096,75 zł.

#### **IV. Wynik budżetu**

Dla roku 2022 wynik stanowi deficyt budżetu w wysokości 11.343.455,78 zł wynikający z projektu uchwały budżetowej. Deficyt zostanie pokryty przychodami z wolnych środków oraz niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków oraz w części z kredytu. Wielkość wolnych środków za rok 2021 została ujęta w przychodach roku 2022 w wysokości



3.343.180,78 zł. Pełna kwota wolnych środków wynikająca z zamknięcia roku zostanie rozdysponowana w budżecie roku 2022 w zależności od potrzeb wydatkowych. Ponadto w przychodach zaplanowano na pokrycie deficytu kwotę niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w łącznej kwocie 7.500.000,00 zł. Są to środki z Rządowego Funduszu Inwestycji Lokalnych, które nie zostaną w całości wydatkowane w 2021 r. W 2021 roku środki te znajdują się na lokacie. Dodatkowo w przychodach na 2022 roku zaplanowano kredyt w wys. 3.000.000,00 zł, który w części w wys. 500.275,00 zł przeznaczony będzie na pokrycie deficytu budżetu. Pozostała kwota kredytu w wys. 2.499.725,00 zł przeznaczona będzie na spłatę zobowiązań z lat ubiegłych.

W wielkościach ujętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej od 2023 r. nie planuje się przychodów z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek. Kwoty nadwyżki wykazane w latach 2023-2037 zostaną przeznaczone na spłatę rat kredytów zaciągniętych w latach poprzednich. Wynik budżetu, tj. dochody + przychody = wydatki + rozchody w poszczególnych latach jest równy „0”.

## **V. Wykaz przedsięwzięć**

Zadania i projekty umieszczone w wykazie przedsięwzięć:

1. Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych:

### **1) Wydatki bieżące:**

1.1. „Profesjonalny „Elektryk” – technicy z ZS 1 na praktyce zawodowej w Portugalii”. Okres realizacji - lata: 2019 – 2022. Łączna wartość projektu to 329.169,08 zł. Limit wydatków przewidziany na rok 2022 – 21.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 21.000,00 zł. Projekt dedykowany jest uczniom technikum Zespołu Szkół Nr 1 w Żyrardowie kształcącym się w zawodach: informatyk, mechatronik, logistyk, technik urządzeń i systemów energetyki odnawialnej. Jego głównym celem jest zwiększenie szans na zatrudnienie absolwentów szkoły na rynku pracy w Polsce, Europie i poza nią. W ramach projektu uczniowie wyjeżdżają do Portugalii na staże, podczas których realizują program praktyk zawodowych w firmach i przedsiębiorstwach zgodnie z profilem uczestnika oraz program kulturowy.

- 1.2. „*Kompetentna edukacja zawodowa w powiecie żyrardowskim*”. Okres realizacji - lata: 2021-2022. Łączna wartość projektu to 50.620,00 zł. Limit wydatków przewidziany na rok 2022 – 10.800,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 10.800,00 zł. Projekt jest realizowany przez Zespół Szkół Nr 1 w Mszczonowie.
- 1.3. „*Kompetentna edukacja zawodowa w powiecie żyrardowskim*”. Okres realizacji – lata: 2021-2022. Łączna wartość projektu to 91.960,00 zł. Limit wydatków przewidziany na rok 2022 – 16.810,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 16.810,00 zł.. Projekt jest realizowany przez Zespół Szkół Nr 3 w Wiskitkach.
- 1.4. „*Kształcenie zawodowe w Żyrardowie dopasowanie do potrzeb rynku pracy*”. Okres realizacji – lata: 2021-2022. Łączna wartość projektu to 103.600,00 zł. Limit wydatków przewidziany na rok 2022 – 22.400,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 22.400,00 zł. Projekt jest realizowany przez Zespół Szkół Nr 1 w Żyrardowie.
- 1.5. „*Kształcenie zawodowe w Żyrardowie dopasowanie do potrzeb rynku pracy*” Okres realizacji – lata: 2021-2022. Łączna wartość projektu to 30.800,00 zł. Limit wydatków przewidziany na rok 2022 – 7.000,00 zł. Limit zobowiązań wynosi 7.000,00 zł. Projekt jest realizowany przez Zespół Szkół Nr 1 w Żyrardowie.

Celem realizacji wszystkich powyższych projektów jest poprawa jakości kształcenia zawodowego.

## **2) Wydatki majątkowe:**

2.1) „*Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji*” – realizacja projektu w ramach Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014-2021. Partnerem wiodącym projektu jest Województwo Mazowieckie, a Powiat Żyrardowski jest jednym z partnerów projektu. Głównym celem projektu dla Powiatu jest cyfryzacja baz danych wchodzących w skład państwowego zasobu geodezyjnego i kartograficznego, geodezyjnej ewidencji sieci uzbrojenia terenu, ewidencji gruntów i budynków oraz innych danych o charakterze przestrzennym. Wkład własny Powiatu na lata 2016-2022 w realizację przedsięwzięcia został określony na kwotę 766.566,97 zł, limit wydatków przypadający na rok 2022 stanowi kwotę 607.595,80 zł. Limit zobowiązań to kwota 607.595,80 zł.



## **2. Programy, projekty lub zadania pozostałe:**

### **1) Wydatki bieżące:**

*1.1. Spłata zobowiązań przejętych po zlikwidowanym Zespole Opieki Zdrowotnej w Żyrardowie,* tj. spłata kredytu wobec mBanku Hipotecznego, kapitał według obowiązującego harmonogramu spłat powiększony o szacowaną wysokość odsetek wyliczoną na podstawie stawki WIBOR 1M przyjętej w wysokości 1,2% powiększonej o marżę banku. Okres realizacji – lata: 2011-2037. Limit wydatków na rok 2022 wynosi 299.885,00 zł. Limit zobowiązań to kwota 4.135.686,00 zł.

*1.2. Administrowanie zespołu boisk i powierzchni rekreacyjnych przy Liceum Ogólnokształcącym w Mszczonowie.* Przedsięwzięcie realizowane jest we współpracy z Gminą Mszczonów w latach 2019-2023, która udziela pomocy finansowej. Łączne nakłady wynoszą 413.000,00 zł. Limit wydatków w roku 2022 r. wynosi 79.000,00 zł, a w roku 2023 – 81.000,00 zł. Limit zobowiązań to kwota 160.000,00 zł.

*1.3 Rozwój elektronicznej administracji w samorządach województwa mazowieckiego wspomagającej niwelowanie dwudzielnosci potencjału województwa.* Okres realizacji – lata: 2021-2023. Łączne nakłady wynoszą 19.000,00 zł. Limit wydatków na 2022 rok to 11.000,00 zł, a na 2023 – 8.000,00 zł. Celem projektu jest poprawa funkcjonowania administracji.

*1.4 Modernizacja ewidencji gruntów i budynków dla jednostki ewidencyjnej Mszczonów Id 143802\_5 obręby: 143802\_5,0020 Grabce Towarzystwo, 143802\_5,0052 Świnice, 14380\_5,0065 Nowy Dworek, 143802\_5.0066 Olszówka, 143502\_5.0067 Wręcza.* Celem projektu jest pozyskanie i uzupełnienie ewidencji danych dotyczących przebiegu granic działek. Pozyskane dane aktualizują rejestr publiczny bazy danych ewidencji gruntów i budynków. Okres realizacji – lata: 2021-2022. Łączne nakłady wynoszą 286.344,00 zł. Limit wydatków na 2022 rok – 220.440,80 zł. Limit zobowiązań to kwota 200.440,80 zł.

### **2) Wydatki majątkowe:**

*2.1. Przebudowa budynku SOSW w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu oraz budowę boiska wielofunkcyjnego.* Projekt realizowany jest od roku 2015, planowany termin zakończenia 2022. W roku 2020 rozpoczęto I etap inwestycji. Łączne nakłady wynoszą 12.583.153,91 zł. Limit wydatków w 2022 roku wynosi 3.643.275,68 zł. Limit zobowiązań to kwota 3.643.275,68 zł. Zadanie jest realizowane z udziałem środków finansowych Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych będących w dyspozycji Mazowieckiego Centrum Polityki Społecznej

w Warszawie. Przebudowa SOSW umożliwi optymalizację zakresu usług dla potrzebujących rodzin z niepełnosprawnymi dziećmi. Zakres prac obejmuje specjalistyczne gabinety terapeutyczno-edukacyjne, sypialnie i łazienki w internacie, zagospodarowanie terenu wraz z budową boiska wielofunkcyjnego i placu zabaw do zajęć integracji sensorycznej i usprawniania ruchowego, dojazd z bocznej i głównej bramy, dodatkowe miejsca parkingowe dla rodziców dzieci.

2.2. *Rozbudowa drogi powiatowej nr 4729W Wiskitki-Działki-Żyrardów od ulicy Młyńskiej w Żyrardowie do ulicy Kościuszki w Wiskitkach*. Projekt przewidziany jest do realizacji w latach 2018-2022. Łączne nakłady wynoszą 15.502.549,40 zł. Limit wydatków na rok 2022 wynosi 14.900.000,00 zł. Limit zobowiązań to kwota 14.900.000,00 zł. Celem zadania jest poprawa bezpieczeństwa komunikacyjnego.

2.3. *„Budowa boiska wielofunkcyjnego przy Zespole Szkół Nr 1 w Żyrardowie wraz z zagospodarowaniem terenu”*. Planowany okres realizacji to lata 2019-2022, a przewidywane koszty na podstawie własnego szacunku stanowią kwotę 11.760.059,50 zł. Limit wydatków w roku 2022 wynosi 8.707.000,00 zł. Limit zobowiązań to kwota 8.707.000,00 zł.

Realizacja tego przedsięwzięcia pozwoli stworzyć szkołę posiadającą wszystkie zasoby materialne do kształcenia uczniów (odnowiony budynek szkoły, nowe wyposażenie, hala sportowa oraz boisko wielofunkcyjne z bieżnią). Uzupełnienie infrastruktury sportowej będzie służyło także mieszkańcom powiatu, którzy będą korzystali z obiektu. Nowy obiekt sportowy będzie miał również wpływ na rekrutację do szkoły, która w planie rozwoju oświaty powiatu ma stać się największą i najnowocześniejszą szkołą kształcenia zawodowego. Powiat będzie czynił starania o pozyskanie dodatkowych środków z programów dotacyjnych ministerialnych.

2.4. *„Przebudowa, remont i termomodernizacja dachu i poddasza budynku Starostwa Powiatowego w Żyrardowie wpisanego do rejestru zabytków”*. Planowany okres realizacji to lata 2020-2022, Limit wydatków w 2022 r. wynosi 200.000,00 zł.

2.5. *„Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Lutkowie na ul. Szkolnej na drodze 4710W”*. Realizacja zadania przypada na lata 2021-2022 – Limit wydatków w 2022 r. wynosi 71.340,00 zł.

2.6. *„Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Nowych Kozłowicach na drodze 1517W”*. Realizacja zadania przypada na lata 2021-2022 - Limit wydatków w 2022 r. wynosi 89.790,00 zł.



2.7. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 1 przejściu dla pieszych w Puszczy Mariańskiej na ul. Króla Jana Sobieskiego na drodze 4719W”. Realizacja zadania przypada na lata 2021-2022 - Limit wydatków w 2022 r. wynosi 102.631,20 zł.

2.8. „Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego na 4 przejściach dla pieszych w Żyrardowie na ul. Józefa Mireckiego i Gabriela Narutowicza na drodze powiatowej 4730W oraz drodze gminnej nr 470622W”. Realizacja zadania przypada na lata 2021-2022. Kwota całkowita zadania to kwota Limit wydatków w 2022 r. wynosi 377.548,50 zł.

**Przewodniczący Rady  
Powiatu Żyrardowskiego**

**Klaudiusz Stusiński**

