

Objaśnienia przyjętych wartości

do zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego na lata 2013 - 2024

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2013 – 2024 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (pożyczki, kredyty, emisji obligacji) oraz przyjętego okresu ich spłaty, a także planowanych do zaciągnięcia zobowiązań w 2013 roku (pożyczka z WFOŚiGW w wysokości 768 648 zł).

a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2013 przyjęto na podstawie:

- określonych kwot dotacji celowych na zadania rządowe i własne przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego,
- określonych kwot subwencji ogólnej i udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane przez Ministra Finansów oraz planowanego udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- określonych dotacji celowych wynikających z projektów i programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
- określonych wpływów z tytułu zawartych umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym z tytułu pomocy finansowej,
- innych wpływów stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów (między innymi – wpływy z usług, opłaty komunikacyjne, opłaty za trwałe zarząd i wieczyste użytkowanie, odsetki od środków na rachunkach bankowych),
- wpływów z tytułu sprzedaży majątku.

Prognozę dochodów bieżących na kolejne lata sporządzono w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne podane przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej.

Dla prognozy dochodów bieżących przyjęto w poszczególnych latach wskaźniki PKB:

2014 r. – 102,5%

2015 r. – 103,5%

2016 r. – 104,0%

2017 r. - 103,9%

2018 r. - 103,8%
2019 r. - 103,5%
2020 r. - 103,4%
2021 r. - 103,2%
2022 r. - 103,1%
2023 r. - 103,0%
2024 r. - 102,9%.

b) prognoza wydatków

Planowane wielkości wydatków na rok 2013 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej powiatu pułtuskiego na rok 2013 w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych oraz wprowadzonych w uchwale budżetowej zmian zgodnie z podjętymi uchwałami Rady Powiatu i Zarządu Powiatu.

Wydatki bieżące – to wydatki jednostek organizacyjnych powiatu określone w szczególności wynikającej z przepisów, dotacje na zadania bieżące, świadczenia na rzecz osób fizycznych, wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz wydatki na obsługę długu.

Wydatki majątkowe – to inwestycje i zakupy inwestycyjne oraz wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych.

Prognozę wydatków bieżących począwszy od roku 2014 sporządzono przy założeniu ich wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podanych przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej (przyjmując za bazowe kwoty z uchwały budżetowej powiatu pułtuskiego na dzień 26 lutego 2013 r.).

Przyjęto następującą dynamikę średnioroczną:

2014 r. - 102,3%
2015 r. - 102,5%
2016 r. - 102,5%
2017 r. - 102,5%
2018 r. - 102,4%
2019 r. - 102,4%
2020 r. - 102,4%
2021 r. - 102,4%

2022 r. - 102,4%

2023 r. - 102,3%

2024 r. - 102,3%.

Prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne w latach 2014 – 2015 przyjęto zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych. Natomiast od roku 2016 założono wzrost wynagrodzeń i pochodnych o wskaźnik o 1 punkt procentowy wyżej niż planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Planując wydatki związane z realizacją projektów współfinansowanych przy udziale środków, o których mowa w art. 5 ust.1 pkt 2 przyjęto zasadę, iż wydatki na realizację w/w projektów zwiększono o 10% (wkład własny powiatu) w stosunku do planowanych dochodów.

c) wydatki na obsługę długu

Wydatki na obsługę długu zaplanowano zgodnie z oprocentowaniem, wynikającym z zawartych umów, dotyczących zaciągnięcia pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych powiatu pułtuskiego.

W roku 2013 zwiększono wydatki na obsługę długu w związku z planowanym przejęciem zobowiązań SPZOZ w Pułtusk.

Nie dokonano symulacji przyjmującej scenariusz 15% deprecjacji kursu złotego w latach 2010 – 2014, ponieważ cały dług powiatu zaciągnięty jest w walucie polskiej.

Wypracowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach budżetowych przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych.

1) kwota długu powiatu pułtuskiego

W związku z art. 121 ust. 8 ustawy przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych na rok 2013 objęty wieloletnią prognozą finansową do kwoty długu mają zastosowanie zasady określone w art. 169 – 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

Wskaźnik określony na podstawie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na rok 2013 (obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy) podano informacyjnie i wynosi – 5,53%.

Powiat pułtuski w roku 2013 przekracza relację łącznej kwoty spłat zobowiązań (spłat rat kredytów

i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami) do dochodów w stosunku do maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 243 ustawy o finansach publicznych o 1,29%.

W roku 2013 zaplanowano przychody z tytułu zaciągniętej pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w kwocie 768 648 zł. Przyjęto oprocentowanie 3,5% w skali roku oraz karencję w spłacie pożyczki na rok 2013. Spłatę rat kapitałowych zaplanowano następująco:

- rok 2014 – 75 648 zł,
- w latach 2015-2023 po 77 000 zł.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pułtuskiego na lata 2013 – 2024 nastąpiły na skutek przyjętych Uchwał Zarządu Powiatu w okresie między sesyjnym oraz zmian wprowadzonych w uchwale budżetowej powiatu pułtuskiego na rok 2013 Uchwałą Rady Powiatu w sprawie zmian budżetu.

Zmiany dotyczą:

I. Dochodów budżetu powiatu pułtuskiego, w tym

a) zwiększenie o kwotę 2 761 925 zł, w tym:

- wpływy z usług Domu Pomocy Społecznej w kwocie 450 000 zł,
- dofinansowanie z PZU na zadanie prewencyjne zgodnie z decyzją prewencyjną Nr: 199/2013 w kwocie 1 500 zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych na realizację zadania pn. „Święto plonów” w kwocie 21 875 zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków unijnych na realizację zadania pn. Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim” w kwocie 249 302 zł,
- dotacja celowa z budżetu państwa dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży pożarnej z przeznaczeniem na wypłatę odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, zasiłków za zagospodarowanie i świadczeń pieniężnych wypłacanych przez okres roku funkcjonariuszom zwolnionym ze służby w kwocie 105 257 zł,
- środki z rezerwy z subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Przebudowa mostu nad rzeką Niestępówką wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica” w kwocie 1 791 800 zł,

- refundacja wydatków z 2012 r. dotycząca projektu realizowanego przez Komendę Powiatową Państwowej Straży Pożarnej w Pułtuskach pn. „Wsparcie techniczne systemu reagowania kryzysowego oraz krajowego systemu ratowniczo – gaśniczego Powiatu Pułtuskiego” w kwocie 142 191 zł.

b) zmniejszenie o kwotę 516 225 zł, w tym:

- dotacja celowa (zgodnie z umowami z dnia 19 kwietnia 2013 r. Nr NPPDL/II/3/2013 i Nr NPPDL/II/6/2013) z budżetu państwa na dofinansowanie zadań w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój” w kwocie 516 225 zł , w tym:
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Gotardy – Słończewo od km 5+039,00 do km 7+340,00 w kwocie 351 792 zł,
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku od km 7+340,00 do km 8+260,00” w kwocie 164 433 zł.

Ponadto w planie dochodów w ramach projektu pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc” dokonano podziału środków finansowych zgodnie z otrzymaną dotacją na dochody bieżące w kwocie 692 000 zł oraz dochody majątkowe w kwocie 8 000 zł.

Ogółem dochody budżetu powiatu pułtuskiego uległy zwiększeniu o kwotę 2 245 700 zł.

II. Wydatków budżetu powiatu pułtuskiego, w tym:

a) wydatki bieżące

- zwiększono plany finansowe poszczególnych jednostek organizacyjnych powiatu pułtuskiego zgodnie z otrzymanymi kwotami dotacji celowych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań pn. „Święto plonów” oraz „Nowy system doskonalenia nauczycieli w powiecie pułtuskim” oraz z tytułu wpływów z różnych dochodów i wpływów z usług łącznej kwocie 827 934 zł.

b) wydatki majątkowe

- zmniejszono wydatki majątkowe Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtuskach na realizację zadań inwestycyjnych w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój” w łącznej kwocie 1 032 449 zł, w tym:
 - „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Gotardy – Słończewo od km 5+039,00 do km 7+340,00 w kwocie 351 792 zł, w tym:
 - dotacja z budżetu państwa w kwocie 351 792 zł,

- środki własne powiatu w kwocie 351 793 zł.

➤ „Przebudowa drogi powiatowej Nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku od km 7+340,00 do km 8+260,00” w kwocie 164 433 zł, w tym:

- dotacja z budżetu państwa w kwocie 164 433 zł,

- środki własne powiatu w kwocie 164 431 zł.

- zwiększono wydatki majątkowe Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtuskach na realizację zadania pn. „Przebudowa mostu nad rzeką Niestępówką wraz z drogą dojazdową w ciągu drogi powiatowej Nr 3405W Łady – Winnica w kwocie 1 791 800 zł.

Ponadto dokonano podziału wolnych środków w kwocie 468 749 zł z przeznaczeniem na :

- wkład własny na realizację projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, poprzez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy o Mazowszu” w kwocie 60 000 zł,
- zabezpieczenie poręczenia kredytu krótkoterminowego zaciągniętego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Społecznej w Pułtuskach (zgodnie z Uchwałą Nr 364/2013 Zarządu Powiatu w Pułtuskach z dnia 26 kwietnia 2013 r. w sprawie udzielenia poręczenia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej w Pułtuskach) w kwocie 356 585 zł,
- zakup pomocy naukowych, dydaktycznych i książek dla Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtuskach w kwocie 7 789 zł,
- wkład własny na realizację projektu pn. „Święto plonów” w kwocie 6 875 zł,
- wkład własny na realizację zadania dotyczącego zakupu dwóch przenośnych zapór przeciwpowodziowych w kwocie 1 500 zł,
- sporządzenie dokumentacji geodezyjnej dróg powiatowych w kwocie 36 000 zł.

Ogółem wydatki budżetu powiatu pułtuskiego uległy zwiększeniu o kwotę 2 714 449 zł.

Ponadto na wnioski dyrektorów jednostek organizacyjnych powiatu dokonano w ramach zatwierdzonych planów finansowych przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej.

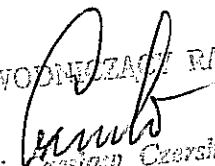
Dokonano także zmian w planie wydatków w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich dotyczących realizacji przez Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie projektu pn. „Pomagamy naszym klientom, aby potrafili sami sobie pomóc”. Plan wydatków w ramach w/w projektu podzielono zgodnie z otrzymanymi środkami finansowymi na ten cel na wydatki bieżące w kwocie 692 000 i wydatki majątkowe w kwocie 8 000 zł.

Zgodnie z Uchwałą Nr 364/2013 Zarządu Powiatu w Pułtuskach z dnia 26 kwietnia 2013 r. w sprawie udzielenia poręczenia dla Samodzielnego Publicznego Zakładu Opieki Zdrowotnej

w Pułtusk w planie wydatków bieżących zabezpieczono wydatki w kwocie 1 015 000 zł z tytułu poręczenia kredytu krótkoterminowego zaciągniętego przez Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtusk.

Wymienione wyżej zmiany w planach dochodów i wydatków budżetu powiatu pułtuskiego wpłynęły na zwiększenie deficytu budżetowego do kwoty 1 237 397 zł. Na pokrycie planowanego deficytu przeznaczono:

- wolne środki – nadwyżka środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu powiatu wynikające z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych w kwocie 468 749 zł,
- wnioskowaną pożyczkę w kwocie 768 648 zł.

PRZEWODNICZĄCY RADY

inż. Wiesław Czarski