

**Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2016 – 2028 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, emisje obligacji) oraz przyjętego okresu ich spłaty.

a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2016 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, sprzedaż majątku, wpływy z najmu, opłaty za trwałe zarząd, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

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:

- 2017 r. - 103,9 %
- 2018 r. - 104,0 %
- 2019 r. – 103,9 %
- 2020 r. - 103,8 %
- 2021 r. - 103,7 %
- 2022 r. - 103,5 %
- 2023 r. - 103,3 %
- 2024 r. – 103,1 %
- 2025 r. – 103,0 %
- 2026 r. – 103,0 %
- 2027 r. - 103,0 %
- 2028 r. – 103,0 %

Począwszy od roku 2021 nie planuje się pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków europejskich.

b) prognoza wydatków

Planowane wielkości wydatków na rok 2016 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej powiatu pułtuskiego na rok 2016 w zakresie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

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

przekształcanym SPZOZ w Pułtusku),

- wyłączeń w latach 2016-2018 wydatków bieżących ponoszonych na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej w wysokości, w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Pułtuskiego nastąpiły na skutek poniższych zmian:

I. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego

1) zwiększenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 816.180 zł, w tym:

a) dotacje celowe na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 282.276 zł z przeznaczeniem na:

- bieżącą działalność Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej – 59.816 zł,
- zadania w zakresie przeciwdziałania przemocy w rodzinie – 8.460 zł,
- zadania wynikające z realizacji ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (Dz. U. 2016, poz. 195) - wypłata świadczenia wychowawczego „w kwocie 500 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie” – 214.000 zł;

b) dotacja celowa na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej - utrzymanie porządku i pielęgnacja zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Radzieckiej Pułtusk – Kleszewo w kwocie 12.000 zł;

• dotacja celowa na realizację bieżących zadań domów pomocy społecznej w kwocie 60.600 zł;

• refundacja wydatków poniesionych w roku 2015 na realizację projektu pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego” w kwocie 461.304 zł.

2) zmniejszenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 11.000 zł z tytułu dotacji celowej na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego.

Ogółem plan dochodów został zwiększony o kwotę 805.180 zł.

Ponadto w związku z wejściem w życie Rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 12 kwietnia 2016 r. zmieniającego rozporządzenie w sprawie szczegółowej klasyfikacji dochodów, wydatków, przychodów i rozchodów oraz środków pochodzących ze źródeł zagranicznych dokonano zmiany klasyfikacji dochodów. Zmiana polegała na przeniesieniu z §2110 (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat) do §2160 (dotacje celowe przekazane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiących pomoc państwa w wychowaniu dzieci) kwoty 214.000 zł - dotacja na realizację zadania wynikającego z realizacji ustawy z dnia 11 lutego 2016 r. o pomocy państwa w wychowaniu dzieci (wypłata świadczenia wychowawczego w kwocie 500 zł miesięcznie na dziecko w rodzinie zastępczej).

II. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego

1) zwiększenie wydatków budżetu powiatu o kwotę 1.224.115 zł, w tym:

a) zwiększenie planów finansowych jednostek organizacyjnych powiatu zgodnie z:

• dotacjami celowymi na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 282.276 zł, w tym:

- Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku – 59.816 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku – 222.460 zł;
- dotacją celową na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień z organami administracji rządowej (na utrzymanie porządku i pielęgnację zieleni na cmentarzu wojennym żołnierzy Armii Radzieckiej Pułtusk – Kleszewo w kwocie 12.000 zł. Zadanie realizowane przez Zarząd Dróg Powiatowych w Pułtusku;

• dotacją celową na realizację bieżących zadań domów pomocy społecznej w kwocie 60.600 zł;

• refundacją wydatków poniesionych w roku 2015 na realizację projektu pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego” – w kwocie 461.304 zł.

Środki przeznaczono na:

- wydatki dotyczące dostosowania budynków przy ul. M. Skłodowskiej – Curie w Pułtusku na potrzeby nowej siedziby Starostwa Powiatowego w kwocie 406.689 zł,

- dofinansowanie zakupu pojazdu służbowego oznakowanego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Pułtusk w kwocie 26.250 zł,
- udzielenie z budżetu powiatu dotacji celowej na dofinansowanie prac remontowych przy zabytku – Kolegiata p.w. Zwiastowania NMP i Św. Mateusza w kwocie 28.365 zł;
- rozdysonowaniem wolnych środków z 2015 roku w kwocie 407.935 zł na wydatki dotyczące dostosowania budynków przy ul. M. Skłodowskiej – Curie w Pułtusk na potrzeby nowej siedziby Starostwa Powiatowego.

2) zmniejszenie planu finansowego Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusk zgodnie z dotacją celową na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na składki na ubezpieczenia zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego w kwocie 11.000 zł.

Ogółem plan wydatków został zwiększony o kwotę 1.213.115 zł.

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

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu powiatu pułtuskiego wpłynęły na zwiększenie deficytu budżetu do kwoty 2.007.935 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 2.007.935 zł.

Przewodniczący Rady
Wiesław Cienkowski