

Objaśnienie
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pułtuskiego na lata 2012 – 2024

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2012 – 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 2012 roku (kredyt w wysokości 1 300 000 zł).

a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2012 przyjęto na podstawie:

- określonych wstępnych kwot dotacji celowych na zadania rządowe i własne przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego,
- określonych wstępnych 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:

2013 r. - 103,7%

2014 r. - 103,9%

2015 r. - 104,0%

2016 r. - 103,7%

2017 r. - 103,5%

2018 r. - 103,4%

2019 r. - 103,3%

2020 r. - 103,2%

2021 r. - 103,1%

2022 r. - 103,0%

2023 r. - 103,0%

2024 r. - 103,0%.

b) prognoza wydatków

Planowane wielkości wydatków na rok 2012 przyjęto w wysokości określonej w projekcie uchwały budżetowej 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 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 sporządzono przy założeniu ich wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podanych przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej.

Przyjęto następującą dynamikę średnioroczną:

2013 r. - 102,5%

2014 r. - 102,5%

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 2012 – 2015 przyjęto zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych. Natomiast od roku 2016 założono wzrost wynagrodzeń pochodnych o wskaźnik o 1 punkt procentowy wyżej niż planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

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.

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.

d) kwota długu powiatu pułtuskiego

W związku z art. 121 ust. 8 ustawy przepisy wprowadzające ustawę o finansach publicznych

na lata 2012 – 2013 objęte wieloletnią prognozą finansową do kwoty długu mają zastosowanie zasady określone w art. 169 – 171 ustawy z dnia 30 czerwca 2005 r. o finansach publicznych.

Wskaźniki określone na podstawie relacji, o której mowa w art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych na lata 2012 – 2013 podano informacyjnie i wynoszą:

rok 2012 – 5,18 %

rok 2013 – 4,32 %.

W roku 2012 i roku 2013 powiat pułtuski przekracza relację łącznej kwoty przypadającej w danym roku do spłaty rat pożyczek, kredytów i wykupu papierów wartościowych wraz z odsetkami z tych tytułów w stosunku do planowanych dochodów ogółem, obliczonych dla ostatnich trzech lat zgodnie z wzorem określonym w art. 243 ust.1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

Powiat pułtuski w 2011 roku zawarł z Wojewódzkim Funduszem Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej umowy, dotyczące umorzenia w 2012 roku spłat pożyczek, zaciągniętych w 2004 roku na termomodernizację budynków placówek oświatowych. Łączna kwota spłaty rat pożyczek przypadających na rok 2012 została pomniejszona o kwotę umorzenia w wysokości 98 893,36 zł

2. Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej obejmują lata 2008 – 2019 i dotyczą:

- realizacji przedsięwzięć z poniesionymi wydatkami przed przyjęciem wieloletniej prognozy finansowej i wydatki zakładane do poniesienia w latach następnych do końca okresu realizacji przedsięwzięć,
- limity wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach, które wyznaczają wielkości dla budżetów w każdym roku realizacji danego przedsięwzięcia, aż do jego zakończenia,
- limity zobowiązań.

W ramach przedsięwzięć zaplanowano:

a) programy, projekty i zadania w tym:

- projekty współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,
 - programy, projekty oraz zadania pozostałe,
- b) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu pułtuskiego i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.

Poszczególne zadania przyjęte w wykazie przedsięwzięć określa załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej powiatu pułtuskiego.

STAROSTA

Edward Marek Wroniewski

SKARBNIK POWIATU
mgr Krystyna Rzepnicka