

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2026 - 2039 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (emisji obligacji, kredytu długoterminowego, pożyczek) oraz planowanej do zaciągnięcia pożyczki.

W roku 2026 planuje się zaciągnięcie pożyczki na kwotę 5 000 000,00 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań.

Dla planowanej pożyczki założono karencję w spłacie na rok 2026 i 2027. Spłatę pożyczki zaplanowano następująco:

- rok 2028 – kwota 200 000,00 zł,
- rok 2029 – kwota 200 000,00 zł,
- rok 2030 – kwota 200 000,00 zł,
- rok 2031 – kwota 200 000,00 zł,
- rok 2032 – kwota 300 000,00 zł,
- rok 2033 – kwota 300 000,00 zł,
- rok 2034 – kwota 500 000,00 zł,
- rok 2035 – kwota 500 000,00 zł,
- rok 2036 – kwota 700 000,00 zł,
- rok 2037 – kwota 700 000,00 zł,
- rok 2038 – kwota 700 000,00 zł,
- rok 2039 – kwota 500 000,00 zł.

a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2026 przyjęto na podstawie:

- określonych kwot dotacji celowych na zadania rządowe i własne przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego,
- określonych kwot należnych dochodów z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, podatku dochodowym od osób prawnych oraz dochodach z tytułu subwencji ogólnej,
- określonej dotacji celowej wynikającej z projektów i programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
- określonych dotacji 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, wpływy z najmu, opłaty za trwałą zarząd).

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

Dla prognozy dochodów bieżących przyjęto w poszczególnych latach wskaźniki PKB:

2026 r. – 103,5 %,
 2027 r. – 103,0 %,
 2028 r. – 102,9 %,
 2029 r. – 102,8 %,
 2030 r. – 102,7 %,
 2031 r. – 102,5 %,
 2032 r. – 102,3 %,
 2033 r. – 102,0 %,
 2034 r. – 102,0 %,
 2035 r. – 102,0 %,
 2036 r. – 101,9 %,

2037 r. – 101,7 %,
2038 r. – 101,6 %,
2039 r. – 101,3 %.

b) prognoza wydatków

Planowane wielkości wydatków na rok 2026 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej Powiatu Pułtuskiego na rok 2026 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.

Prognozę wydatków bieżących (z wyjątkiem wydatków dotyczących obsługi długu) poczynawszy od roku 2027 sporządzono przy założeniu ich wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podany przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej, w następujący sposób:

Przyjęto następującą dynamikę średnioroczną:

2026 r. – 103,0 %,
2027 r. – 102,6 %,
2028 r. – 102,5 %,
2029 r. – 102,4 %,
2030 r. – 102,5 %,
2031 r. – 102,5 %,
2032 r. – 102,5 %,
2033 r. – 102,5 %,
2034 r. – 102,5 %,

2035 r. – 102,5 %,
2036 r. – 102,5 %,
2037 r. – 102,5 %,
2038 r. – 102,5 %,
2039 r. – 102,5 %.

Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy zostały przyjęte na poziomie zaplanowanych dochodów z tego tytułu w poszczególnych latach Wieloletniej Prognozy Finansowej.

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

Przy planowaniu wydatków majątkowych uwzględniono potrzeby rozwoju infrastruktury powiatu oraz możliwości finansowe, mając na uwadze spłatę zobowiązań już zaciągniętych, planowanych do zaciągnięcia oraz możliwości pozyskania środków z zewnątrz na dofinansowanie inwestycji.

Planując wydatki majątkowe na 2026 rok uwzględniono:

- 1) w ramach wydatków jednorocznych:
b) rozbudowę drogi powiatowej nr 3433W w m. Gładczyn Rządowy – 1 308 245,00 zł;
c) budowę mostu wraz z przebudową drogi powiatowej nr 1821W w m. Winnica – 2 280 000,00 zł;
d) rozbudowę drogi powiatowej nr 3403W ul. Mickiewicza w Pułtusk – 250 000,00 zł;
e) przebudowę drogi powiatowej nr 3412W, ul. Fatimska w Pokrzywnicy – 351 530,00 zł;
f) wykonanie dokumentacji projektowej przewidzianych do realizacji inwestycji –

- 320 000,00 zł;
- g) zakup maszyn na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk – 500 000,00 zł;
 - h) zakup samochodu służbowego na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pułtusk – 190 000,00 zł;
 - i) zakup systemu gaszenia gazem – 195 703,00 zł;
 - j) zakup regałów przesuwanych wraz z dostawą i montażem do podręcznego archiwum Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami – 153 000,00 zł;
 - k) wykonanie infrastruktury niezbędnej dla realizacji Programu Ochrony Ludności i Obrony Cywilnej na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pułtusk – 100 000,00 zł;
 - l) wykonanie klimatyzacji w dwóch salach dydaktycznych w Zespole Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk – 30 000,00 zł;
 - m) zakup pomp wodnych do kotłowni – 15 000,00 zł;
 - n) wykonanie ogrodzenia nieruchomości zajmowanej przez Dom Pomocy Społecznej „Pod Sosnami” w Pułtusk – 253 000,00 zł;
- 15) w ramach przedsięwzięć załączonych do wieloletniej prognozy finansowej:
- a) modernizację budynku urzędu Starostwa Powiatowego w Pułtusk – 56 000,00 zł;
 - b) modernizację kanałów A, B i C wraz z infrastrukturą – część A – 3 300 000,00 zł;
 - c) modernizację kanałów A, B i C wraz z infrastrukturą – część B – 665 776,00 zł;
 - d) wykonanie dokumentacji projektowej przewidzianych do realizacji inwestycji – 610 000,00 zł;
 - e) poprawę bezpieczeństwa systemów teleinformatycznych w ramach projektu „Cyberbezpieczny Samorząd w Powiecie Pułtuskim” – 5 905,80 zł;
 - f) budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 48 675,00 zł;
 - g) zakup budynku i utworzenie w nim powiatowego magazynu zasobów ochrony ludności i obrony cywilnej oraz na potrzeby podmiotu ochrony ludności – Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk – 3 000 000,00 zł;
 - h) przebudowę drogi powiatowej nr 4407W na odcinku Pułtusk – Psary (etap I) –

1 832 819,71 zł.

16) ponadto zaplanowano:

- wpłaty na państwowy fundusz celowy w łącznej kwocie 130 000,00 zł, w tym:
 - Fundusz Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Zakup lekkiego samochodu operacyjnego (SLOp) dla KP PSP w Pułtusk” – 50 000,00 zł,
 - Fundusz Wsparcia Policji z przeznaczeniem na realizację zadania pn.: „Zakup pojazdu służbowego dla potrzeb Komendy Powiatowej Policji w Pułtusk” – 80 000,00 zł;
- przekazanie dotacji do Urzędu Marszałkowskiego stanowiącej wkład własny do realizacji projektu pn.: „Rozwiązania cyfrowe dla mazowieckiej administracji” – 25 200,00 zł.

W ramach wydatków majątkowych w dalszych latach prognozy zaplanowano:

- a) w roku 2027 – budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 114 386,25 zł; przebudowę drogi Powiatowej nr 3430W Kozłówka – Krzemień – 2 155 209,00 zł; przebudowę odcinka drogi powiatowej nr 3432W w m. Zatory – 2 250 257,51 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 1821W na odcinku Winnica – Bielany – 6 912 000,00 zł;
- b) w roku 2028 – budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 37 723,13 zł; przebudowę drogi nr 3410 Zaborze – Obrębek – 4 167 396,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3431W na odcinku Trzcinec – Gościejewo (I etap) - 8 352 753,01 zł;
- c) w roku 2029 – budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 2 049 875,90 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3431W na odcinku Trzcinec – Gościejewo (II etap) – 2 354 747,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3044W Nowe Miasto - Kałęczyn w miejscowości Wyrzyki – Pękale – 2 530 000,00 zł; przebudowę mostu nad kanałem A w miejscowości Zambski Kościelne wraz z przebudową drogi nr 3434W – 4 000 000,00 zł; modernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Obrytem – 2 861 295,34 zł;

- d) w roku 2030 – budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 22 125,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3404W na odcinku Bulkowo – Przewodowo – 7 692 500,00 zł; budowę drogi powiatowej nr 3429W Borza - Strumiany (granica powiatu) - 4 500 000,00 zł; kompleksową budowę ścieżek rowerowych w Powiecie Pułuskim: Pułtusk - Lipniki Stare - Bulkowo – Gąsiorowo – 2 137 000,00 zł; rozbudowę drogi powiatowej nr 3405W w miejscowości Winniczka – 1 332 543,65 zł;
- e) w roku 2031 – rozbudowę drogi powiatowej 1821W w m. Górka Powieleńska – 1 223 996,18 zł; kompleksową budowę ścieżek rowerowych w powiecie pułuskim Pułtusk – Psary - 5 750 000,00 zł; budowę chodników w m. Gródek Nowy wraz z odwodnieniem oraz w m. Winniczka – 2 844 000,00 zł; modernizację Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach – 3 200 000,00 zł; modernizację ogrodzenia przy budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk – 2 200 000,00 zł; budowę mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3404W ul. Jana Pawła II w Pokrzywnicy wraz z przebudową drogi – 2 806 000,00 zł;
- f) w roku 2032 – rozbudowę drogi powiatowej nr 4407 w m. Gródek Nowy wraz z odwodnieniem pasa drogowego – 3 546 750,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3433W na odcinkach: Gostkowo – Zamoście i Zamoście – Obryte – 3 650 439,30 zł; budowę mostu w ciągu drogi powiatowej nr 3432W (ul. Pułtуска) w Zatorach wraz z przebudową drogi – 3 360 000,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3403W na odc. Bulkowo – Przewodowo – 6 846 250,00 zł;
- g) w roku 2033 – modernizację boiska w Zespole Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk: odwodnienie, czyszczenie i malowanie linii – 3 200 000,00 zł; kompleksową budowę chodników w ciągu dróg powiatowych w Powiecie Pułuskim: chodnik w m. Cygany, chodnik Błędostowo – Górka Powieleńska – 2 238 562,27 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3403W na odc. Lipniki Stare – Nowe Bulkowo – Budy Zbroszki wraz z przebudową skrzyżowania – 12 700 000,00 zł; modernizację infrastruktury informatycznej w Starostwie Powiatowym w Pułtusk – 2 363 623,64 zł;

- h) w roku 2034 – przebudowę drogi powiatowej nr 2423W Prusinowice – Gaj, Gaj – Kościesze – 6 900 000,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3404W Pokrzywnica – Trzepowo – 9 529 064,24 zł; modernizację budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk: wymiana drzwi wejściowych i wykonanie opaski zabezpieczającej wokół budynku – 1 100 000,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3403W ul. Mickiewicza w Pułtusk 2 563 623,64 zł;
- i) w roku 2035 – rozbudowę drogi powiatowej nr 3403W Gąsiorowo – Skórznice – 9 977 602,30 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3422W na odcinku Wielgolas – Topolnica – 8 996 271,64 zł; wykonanie dokumentacji projektowej dla przewidzianych do realizacji inwestycji drogowych – 2 060 000,00 zł;
- j) w roku 2036 – rozbudowę drogi powiatowej nr 3433W Obryte – Gładczyn Rządowy – 10 234 254,09 zł; przebudowę mostu przez rzekę Prut w m. Zatory wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 3432W na odc. w m. Zatory – 5 700 000,00 zł; modernizację ogrodzenia przy zabytkowym budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Piotra Skargi w Pułtusk wraz z zagospodarowaniem terenów zielonych wokół budynku – 4 356 271,64 zł;
- k) w roku 2037 – modernizację budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w zakresie osuszania piwnic – 1 136 639,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 4416W na odc. Ciski – Dębinki – 3 000 000,00 zł; uzupełnienie parku maszynowego Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk – 2 500 000,00 zł; modernizację budynku Starostwa Powiatowego w Pułtusk – 6 400 000,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3433W na odc. Gostkowo – Zamoście i Zamoście – Obryte – 6 800 000,00 zł;
- l) w roku 2038 – rozbudowę drogi powiatowej nr 1230W Borza – Strumiany – Osiek – 3 542 109,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3433W Obryte – Bartodzieje – 4 220 000 zł; modernizację budynku Domu Pomocy Społecznej w Pułtusk – 4 950 000,00 zł; modernizację budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego im. Anny Karłowicz w Pułtusk – 5 630 000,00 zł;
- m) w roku 2039 – termomodernizację budynku położonego przy ulicy 3 Maja 20 (Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk, Poradnia Psychologiczno-

Pedagogiczna w Pułtusk) – 10 767 495 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3431W w ul. Białowiejskiej w Pułtusk – 6 250 000,00 zł.

4) wydatki na obsługę długu:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów, dotyczących emisji obligacji komunalnych powiatu pułtuskiego, kredytu, pożyczek oraz zaplanowanej do zaciągnięcia w 2026 roku pożyczki w wysokości 5 000 000,00 zł. Dług powiatu zaciągnięty jest w walucie polskiej w związku z tym nie dokonano symulacji kursu złotego względem euro.

Wypracowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach budżetowych począwszy od roku 2027 przeznaczona będzie na realizację zadań zgodnie z aktualnymi potrzebami.

5) kwota długu Powiatu Pułtuskiego:

Powiat Pułtusk w latach 2026 - 2039 nie przekracza relacji 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.

Dla potrzeb projektu budżetu i wieloletniej prognozy finansowej w zakresie obliczenia relacji, o której mowa w art. 243 przyjęto określenie wariantu wg średniej 7-letniej.

Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej obejmują lata 2026 - 2030 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,

- limitów wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach, które wyznaczają wielkości dla budżetów w każdym roku realizacji danego przedsięwzięcia, aż do jego zakończenia,
- limitów zobowiązań.

W ramach przedsięwzięć zaplanowano:

a) programy, projekty i zadania, w tym:

- programy, projekty oraz 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, w tym:
 - wydatki bieżące - limit wydatków na 2026 r. – 369 366,51 zł,
 - wydatki majątkowe - limit wydatków na 2026 r. – 5 905,80 zł.
- programy, projekty oraz zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej):
 - wydatki bieżące - limit wydatków na 2026 r. – 110 000,00 zł,
 - wydatki majątkowe - limit wydatków na 2026 r. – 9 513 270,71 zł.

Poszczególne zadania przyjęte w wykazie przedsięwzięć określa załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Pułtuskiego.

Tadeusz Nalewajk
Przewodniczący Rady Powiatu