

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2015 – 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 2015 przyjęto na podstawie:

1. określonych kwot dotacji celowych na zadania rządowe i własne przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego,
2. 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,
3. określonych dotacji celowych wynikających z projektów i programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
4. określonych wpływów z tytułu zawartych umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym z tytułu pomocy finansowej,
5. innych wpływów stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów (między innymi – wpływy z usług, opłaty komunikacyjne, dochody z najmu, opłaty za trwały 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:

- 2015 r. – 103,4%
- 2016 r. – 103,7%
- 2017 r. - 103,9%
- 2018 r. - 104,0%
- 2019 r. – 104,0%
- 2020 r. - 103,8%
- 2021 r. - 103,7%
- 2022 r. - 103,4%
- 2023 r. - 103,2%
- 2024 r. – 103,1%
- 2025 r. – 103,0%
- 2026 r. – 102,9 %
- 2027 r. - 102,9%
- 2028 r. – 102,9%

Od roku 2015 do 2028 założono dochody z tytułu dzierżawy mienia przez spółkę z o.o. powstałą z przekształconego SPZOZ w Pułtusku (po 1 200 000 zł rocznie). W oparciu o przepisy ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej Samodzielny Publiczny Zakład Opieki Zdrowotnej w Pułtusku został przekształcony w spółkę prawa handlowego z dniem 2 sierpnia 2013 r – wpis do KRS pod numerem 0000472325. Zgodnie z Uchwałą nr XXXII/196/2013 Rady Powiatu w Pułtusku z dnia 25 marca 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na przekształcenie SPZOZ w Pułtusku w spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością nieruchomości dotychczas użytkowane przez SPZOZ zostały oddane spółce do używania i pobierania pożytków na podstawie umowy dzierżawy zawartej na okres 30 lat. Umowę dzierżawy nieruchomości

między Powiatem Pułtuskim a Szpitalem Powiatowym w Pułtuskach sp. z o.o. zawarto w dniu 11 września 2013 roku na okres 30 lat (tj. do dnia 1 sierpnia 2043 r.) i określono czynsz dzierżawny w wysokości 100 tys. zł miesięcznie plus podatek VAT.

W zakresie dochodów majątkowych planuje się pozyskanie w roku 2015 kwoty 1.870.000 zł na realizację zadania pn: „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3404W Przewodowo - Goładkowo - Pokrzywnica - Goładkowo - Pokrzywnica - Klusek na odcinku Trzepowo – Klusek”:

- kwota 1.700.000 dotacja celowa z budżetu państwa w ramach programu wieloletniego pod nazwą „Narodowy program przebudowy dróg lokalnych – Etap II – Bezpieczeństwo – Dostępność – Rozwój”

- kwota 170.000 dotacja celowa z tytułu pomocy finansowej udzielanej między jednostkami samorządu terytorialnego (z Gminy Pokrzywnica).

W zakresie dochodów majątkowych planuje się również pozyskanie w roku 2015 kwoty 929.109 zł na realizację projektu pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej Powiatu Pułtuskiego” z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska (środki pochodzące z Mechanizmu Finansowego Europejskiego Obszaru Gospodarczego).

Na rok 2015 planowane są również dochody ze sprzedaży mienia w kwocie 582.210 zł, dotyczące zbycia nieruchomości gruntowych o łącznej powierzchni 17,9138 ha oznaczonych w ewidencji gruntów i budynków jako działki nr 31, 32 i 33 położone w obrębie Kalinowo oraz działki nr 257, 342, 260/21, 260/24, 514/2 położone w obrębie Obryte.

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 2015 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej powiatu pułtuskiego na rok 2015 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, wydatki majątkowe na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych oraz wydatki związane ze zwiększeniem udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym spółki Powiatu Pułtuskiego działającej pod firmą Szpital Powiatowy w Pułtuskach Sp. z o.o. zgodnie z Uchwałą Nr XLIV/253/2014 Rady Powiatu w Pułtuskach z dnia 24 kwietnia 2014 r. w sprawie wyrażenia zgody na wniesienie do jednoosobowej spółki Powiatu Pułtuskiego pod firmą Szpital Powiatowy w Pułtuskach spółka z ograniczoną odpowiedzialnością wkładu pieniężnego na pokrycie nowych udziałów w podwyższonym kapitale zakładowym.

Prognozę wydatków bieżących począwszy od roku 2015 sporządzono przy założeniu ich wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podany przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej.

Przyjęto następującą dynamikę średnioroczną:

2015 r. – 101,2%

2016 r. - 102,3%

2017 r. - 102,1%

2018 r. - 102,5%

2019 r. - 102,4%

2020 r. - 102,4%

2021 r. - 102,4%

2022 r. - 102,4%

2023 r. - 102,3%

2024 r. - 102,3%.

2025 r. – 102,3%

2026 r. – 102,3%  
2027 r. - 102,3%  
2028 r. - 102,2%

Prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne na lata 2016-2017 przyjęto zgodnie ze wskaźnikiem wzrostu cen, towarów i usług konsumpcyjnych. Natomiast od roku 2018 założono wzrost wynagrodzeń i 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 pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz emisji obligacji komunalnych powiatu pułtuskiego.

Nie dokonano symulacji przyjmującej scenariusz techniczny, zgodnie z którym w latach 2019-2040 kurs złotego względem euro będzie stały, na poziomie z końca 2018 r. (3,52 PLN), ponieważ cały dług powiatu zaciągnięty jest w walucie polskiej.

Wypracowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach budżetowych począwszy od roku 2016 przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych zobowiązań, w tym pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz wykup papierów wartościowych.

d) kwota długu powiatu pułtuskiego

Powiat pułtuski w latach 2016-2028 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.

Obliczając wskaźnik zadłużenia dokonano:

- wyłączeń w latach 2016 – 2018 w zakresie spłaty zobowiązań z tytułu wykupu papierów wartościowych wyemitowanych przez powiat pułtuski na spłatę zobowiązań przejętych po SPZOZ przekształconym na zasadach określonych w ustawie z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (wyłączono w latach 2016 – 2018 po 1 500 000 zł rocznie z tytułu wyemitowanych obligacji na spłatę długu przejętego po przekształcanym SPZOZ w Pułtuskę),

- wyłączeń w latach 2015-2018 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.

2. Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej obejmują lata 2009-2022 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:

- 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 2015 r. - 3.652.621,00 zł,

wydatki majątkowe – limit wydatków na 2015 r. - 1.212.470,00 zł,

- programy, projekty oraz zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej), w tym:

wydatki bieżące – limit wydatków na 2015 r. - 60.626,00 zł,

wydatki majątkowe – limit wydatków na 2015 r. - 200.000,00 zł

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

**Podpisy członków Zarządu Powiatu:**

1. Edward Marek Wroniewski .....
2. Andrzej Dolecki .....
3. Wiesław Cienkowski .....
4. Witold Saracyn .....
5. Zbigniew Szczepanik.....

