

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pultuskiego 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



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 przekształconym SPZOZ w Pułtusk),

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.

Zgodnie z decyzją Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie powiatowi pułtuskiemu umorzono pożyczkę w wysokości 89 838,57 zł (pożyczkę zaciągnięto na sfinansowanie deficytu w związku z realizacją zadania pn. „Budowa stacji uzdatniania wody na terenie szpitala w Pułtusk”). Umorzenie dotyczy spłaty pożyczki zaplanowanej na lata 2022 – 29 838,57 zł i 2023 – 60 000 zł.

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

I. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego

a) zwiększenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 1 671 073 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej z przeznaczeniem na wypłatę odpraw emerytalnych, nagród jubileuszowych, pomocy mieszkaniowych, zasiłków pogrzebowych, zasiłków na zagospodarowanie oraz na wydatki bieżące Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej - 1 316 zł,
- dotacja z tytułu pomocy finansowej z Gminy Pokrzywnica na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3416W Pobyłkowo Małe – Piskornia na odcinku Pobyłkowo Małe – Budy Ciepelińskie poprzez wykonanie potrójnego powierzchniowego utrwalenia emulsją i grysem odcinka długości 3,05 km” - 170 000 zł,
- środki na dofinansowanie inwestycji pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego” na pokrycie wkładu przez szpital Powiatowy Sp. z o.o. - 175 064 zł,
- środki rezerwy subwencji ogólnej z przeznaczeniem na dofinansowanie inwestycji drogowej pn. „Budowa mostu nad rzeką Prut wraz z przebudową drogi dojazdowej w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Sokołowo – Obryte – Pniewo – Zatory” - 994 693 zł,
- wpływy z usług Domu Pomocy Społecznej w Obrytem - 180 000 zł,
- dotacja ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej Nr 3405W Łady - Winnica na odcinku Zalesie - Pacuszki - Zalesie - Lenki w km 1+560 - 2+2020" - 150 000 zł.

b) zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę 1 932 870 zł, w tym:

- dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Goładkowo – Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo – Klusek” - 912 000 zł,
- dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację

projektu pn. „Musimy siać... - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułtuskim – 1 020 870 zł.

Ogółem plan dochodów budżetu powiatu został zmniejszony o kwotę 261 797 zł.

## II. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego

a) zwiększenie wydatków budżetu powiatu w kwocie 1 790 073 zł, w tym:

Zwiększenie planów finansowych jednostek organizacyjnych powiatu zgodnie z:

- kwotami dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 1 316 zł,
- dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z Gminy Pokrzywnica na dofinansowanie realizacji zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3416W Pobyłkowo Małe – Piskornia na odcinku Pobyłkowo Małe – Budy Ciepelińskie poprzez wykonanie potrójnego powierzchniowego utrwalenia emulsją i grysem odcinka długości 3,05 km” - 170 000 zł,
- dotacją ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej Nr 3405W Łady - Winnica na odcinku Zalesie - Pacuszki - Zalesie - Lenki w km 1+560 - 2+2020" - 150 000 zł.
- środkami na dofinansowanie inwestycji pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego” na pokrycie wkładu przez szpital Powiatowy Sp. z o.o. w kwocie 175 064 zł,
- dofinansowaniem inwestycji drogowej pn. „Budowa mostu nad rzeką Prut wraz z przebudową drogi dojazdowej w ciągu drogi powiatowej nr 3421W Sokołowo – Obryte – Pniewo – Zatory” - 994 693 zł.
- wydatkami na realizację zadań bieżących Domu Pomocy Społecznej w Obrytem w kwocie 180 000 zł,

rozdysponowanymi wolnymi środkami z 2014 r. wynikającymi z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na realizację zadań bieżących w kwocie 119 000 zł.

b) zmniejszenie wydatków budżetu powiatu w kwocie 1 932 870 zł, w tym:

Zmniejszenie planów finansowych jednostek organizacyjnych powiatu zgodnie z:

- dotacją celową z budżetu państwa na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3404W Przewodowo – Gołądkowo – Pokrzywnica – Klusek na odcinku Trzepowo – Klusek” w kwocie 912 000 zł,
- dotacjami celowymi w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację projektu pn. „Musimy siać... - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułtuskim do kwot zaakceptowanych przez Ministerstwo Zdrowia w kwocie 1 020 870 zł.

Ogółem plan wydatków budżetu powiatu został zmniejszony o kwotę 142 797 zł.

Ponadto dokonano następujących zmian:

- na wnioski dyrektorów jednostek organizacyjnych powiatu w ramach zatwierdzonych planów finansowych dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej, dokonano zmiany finansowania dotyczącego realizacji projektu pn. „Działania energooszczędne w budynkach użyteczności publicznej powiatu pułtuskiego” (dotyczy działań energooszczędnych -termomodernizacja obiektu Przychodni w Pułtusku) w kwocie 453 448 zł.

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu powiatu pułtuskiego wpłynęły na powstanie deficytu budżetu w wysokości 1 752 532 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 1 752 532 zł.

Przewodniczący Rady  
Wiesław Cienkowski