

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2024 - 2036 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (emisje obligacji, kredyt długoterminowy, pożyczek) oraz zaciągniętej w roku 2024 pożyczki.

Planowane wielkości dochodów na rok 2024 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,
- ▲ 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 trwałe 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:

- 2025 r. – 103,4 %,
- 2026 r. – 103,1 %,
- 2027 r. – 103,0 %,
- 2028 r. – 102,8 %,
- 2029 r. – 102,6 %,
- 2030 r. – 102,5 %,
- 2031 r. – 102,4 %,
- 2032 r. – 102,3 %,

2033 r. – 102,3 %,
2034 r. – 102,3 %,
2035 r. – 102,3 %,
2036 r. – 102,3 %.

W roku 2025 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 13 658 634,20 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3431W, ul. Białowiejska w m. Pułtusk – środki z Rządowego Funduszu Rozwoju Dróg w kwocie 4 858 634,20 zł, realizację zadania pn.: „Kompleksowa przebudowa dróg powiatowych na terenie Powiatu Pułtuskiego” w kwocie 5 400 000,00 zł oraz realizację zadania pn.: „Zakup nieruchomości przy ulicy Spacerowej 11 w Pułtusku, przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania na dom pomocy społecznej oraz zakup wyposażenia” w kwocie 3 400 000,00 zł.

W roku 2026 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 5 400 000,00 zł z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Kompleksowa przebudowa dróg powiatowych na terenie Powiatu Pułtuskiego – środki Rządowego Funduszu Polski Ład: Program Inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych.

b) prognoza wydatków

Planowane wielkości wydatków na rok 2024 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej Powiatu Pułtuskiego na rok 2024 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) począwszy od roku 2025 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:

2025 r. – 104,1 %,

2026 r. – 103,1 %,

2027 r. – 102,5 %,

2028 r. – 102,5 %,

2029 r. – 102,5 %,

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 %.

Od roku 2025 prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne przyjęto zgodnie ze wskaźnikiem określonym przez Ministra Finansów w wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych.

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 2024 rok uwzględniono:

1) w ramach wydatków jednorocznych:

- a) przebudowę drogi powiatowej 3403W Pułtusk – Bulkowo – Skórznice – Gąsiorowo w m. Skórznice – 1 044 635,24 zł,
- b) wykonanie dokumentacji projektowej przewidzianych do realizacji inwestycji – 494 932,00 zł,
- c) przebudowę drogi powiatowej nr 3403W (ul. Mickiewicza w Pułtusku) w zakresie budowy stanowisk postojowych – 149 829,20 zł,
- d) przebudowę drogi powiatowej nr 2422W – waloryzacja wynagrodzenia – 565 000,00 zł,
- e) zakup maszyn na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusku – 351 590,00 zł,
- f) zakup wyświetlacza prędkości – 11 199,00 zł,
- g) zakup drukarki na potrzeby Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusku – 10 100,00 zł,
- h) zakup kserokopiarki na potrzeby Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w Pułtusku – 35 575,00 zł,
- i) zakup kosiarki samojezdnej na potrzeby Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku – 17 000,00 zł,
- j) modernizację pomieszczeń w budynku Liceum Ogólnokształcącego im. Piotra Skargi w Pułtusku wraz z zakupem wyposażenia w zakresie utworzenia specjalistycznych pracowni dydaktycznych – 200 000,00 zł,
- k) budowę boiska wielofunkcyjnego Zespołu Szkół im. Bolesława Prusa – 302 307,00 zł,
- l) zakup klimatyzacji do Sali B6 w Zespole Szkół Zawodowych im. J. Ruskowskiego w Pułtusku – 13 530,00 zł,
- m) zakup 9-cio miejscowego samochodu typu mikrobus, przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym jednej na wózku inwalidzkim dla Domu Pomocy Społecznej w Pułtusku – 110 770,00 zł,
- n) zakup 9-cio miejscowego samochodu typu mikrobus, przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym jednej na wózku inwalidzkim dla Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach – 73 011,00 zł,
- o) zakup 9-cio miejscowego samochodu typu mikrobus, przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym dwóch na wózku inwalidzkim dla Domu Pomocy Społecznej w Obrytem – 96 096,00 zł,
- p) przebudowę drogi powiatowej 3403W Pułtusk-Bulkowo-Skórznice-Gąsiorowo w m. Budy-Zbroszki – 227 937,85 zł,

- q) urządzenie i wyposażenie serwerowni wraz z klimatyzacją w budynku Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk – 60 000,00 zł,
  - r) zakup agregatów prądotwórczych na potrzeby Powiatowego Magazynu Przeciwpowodziowego i OC – 20 220,00 zł,
  - s) wykonanie ogrodzenia zbiorników przeciwpożarowych wraz z zagospodarowaniem terenu kostką na potrzeby Zespołu Szkół im. B. Prusa w Pułtusk – 38 722,00 zł;
- 2) w ramach przedsięwzięć załączonych do wieloletniej prognozy finansowej:
- a) budowę, przebudowę dróg powiatowych w Powiecie Pułtuskim – 7 775 629,19 zł,
  - b) roboty budowlane w budynku Zespołu Szkół im. Bolesława Prusa w Pułtusk – 1 796 658,00 zł,
  - c) modernizację budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. Jana Ruszkowskiego w Pułtusk – 1 607 504,45 zł,
  - d) modernizację kanałów A, B i C wraz z infrastrukturą – 200 000,00 zł,
  - e) przebudowę przy zabytku A-1406-Budynek LO im. P. Skargi w Pułtusk – 977 000,00 zł,
  - f) przebudowę drogi powiatowej 3419W na odcinku Kowalewice Włociańskie – Ostrzeniewo – 4 004 047,14 zł,
  - g) rozbudowę drogi powiatowej nr 3431W, ul. Białowiejska w m. Pułtusk – 2 129 700,00 zł,
  - h) zakup nieruchomości przy ulicy Spacerowej 11 w Pułtusk, przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania na dom pomocy społecznej oraz zakup wyposażenia – 3 726 467,00 zł,
  - i) budowę chodników w pasie drogi powiatowej nr 4407W w m. Obryte – 184 611,96 zł,
  - j) wykonanie dokumentacji projektowej przewidzianych do realizacji inwestycji – 85 608,00 zł,
  - k) poprawa efektywności energetycznej szkół ponadpodstawowych Powiatu Pułtuskiego – 34 000,00 zł,
  - l) Cyberbezpieczny Samorząd w Powiecie Pułtuskim – 706 556,00 zł;

W ramach wydatków majątkowych w dalszych latach prognozy zaplanowano:

- a) w roku 2025 – rozbudowę drogi powiatowej nr 3431W, ul. Białowiejska w m. Pułtusk – 5 087 626,00 zł; budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 573 793 zł; kompleksową przebudowę dróg powiatowych na terenie Powiatu Pułtuskiego – 6 488 467,19 zł, budowę bazy Obwodu Drogowego Zarządu

Dróg Powiatowych w Pułtuskach – 2 320 000,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3429W na odcinku Borza Strumiany – Begno – 1 600 000,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3404W na odcinku Bulkowo-Sisice – 588 022,61 zł; modernizację kanałów A, B i C wraz z infrastrukturą – 1 000 000,00 zł; zakup nieruchomości przy ulicy Spacerowej 11 w Pułtuskach, przebudowa wraz ze zmianą sposobu użytkowania na dom pomocy społecznej oraz zakup wyposażenia – 3 400 000,00 zł, wykonanie dokumentacji projektowej przewidzianych do realizacji inwestycji – 475 000,00 zł, Cyberbezpieczny Samorząd w Powiecie Pułtuskim – 129 372,80 zł, modernizację budynku urzędu Starostwa Powiatowego w Pułtuskach – 2 000,00 zł;

b) w roku 2026 – budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 573 792,00 zł; kompleksową przebudowę dróg powiatowych na terenie Powiatu Pułtuskiego – 5 482 287,00 zł, przebudowę drogi powiatowej nr 4407W na odcinku Obryte-Psary – 2 600 000,00 zł; przebudowę mostu nad kanałem A w m. Zambski Kościelne wraz z przebudową drogi nr 3434W – 3 099 279,59 zł; modernizację kanałów A, B i C wraz z infrastrukturą – 2 000 000,00 zł, Cyberbezpieczny Samorząd w Powiecie Pułtuskim – 13 530,00 zł;

c) w roku 2027 – budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 573 792,00 zł, przebudowę drogi powiatowej nr 1821W na odcinku Winnica-Bielany – 2 400 000,00 zł, przebudowę drogi powiatowej nr 3403W Gąsiorowo – Skórznice – 2 052 989,00 zł, przebudowę drogi powiatowej Lipniki Stare – Przewodowo” – 1 700 000,00 zł; przebudowę drogi nr 3410 Zaborze – Obrębek – 1 107 928,61 zł, zakup systemu gaszenia gazem na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pułtuskach – 200 000,00 zł,

d) w roku 2028 – budowę linii kolejowej Zegrze – Przasnysz, jako realizacja szlaku „Kolei Północnego Mazowsza” – 573 796,00 zł, przebudowę drogi powiatowej nr 3430W na odcinku Kozłówka – Krzemień – 4 403 312,47 zł; przebudowę mostu w miejscowości Dzbanice w ciągu drogi powiatowej nr 3409W Pokrzywnica – Dzbanice – Karniewek – Dzbanice – 3 925 591,00 zł,

e) w roku 2029 – przebudowę drogi powiatowej nr 3404W na odcinku Pokrzywnica – Trzepowo – 4 689 548,00 zł; przebudowę drogi nr 2423 Prusinowice-Kościęszewo – 4 000 000,00 zł, modernizację pomieszczeń sanitarnych i kuchennych w Domu Pomocy Społecznej w Obrytem – 804 474,61 zł,

f) w roku 2030 – przebudowę drogi powiatowej nr 3431W na odcinku Trzciniec – Gościejewo – 3 673 716,20 zł; przebudowę drogi nr 3433W na odcinku Obryte

- Bartodzieje – 1 585 573,00 zł, przebudowę drogi powiatowej nr 4416 na odcinku Ciski
- Dębinki – 1 800 000,00 zł, przebudowę drogi powiatowej nr 3411W na odcinku Dzbanice
- Trzepowo – 2 000 000,00 zł, modernizację budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w zakresie osuszania piwnic wraz z pracami malarskimi – 507 928,61 zł; modernizację budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w zakresie infrastruktury sportowej (boisko, patio, siłownia plenerowa) – 1 492 071,39 zł,
- g) w roku 2031 – wykonanie przyłącza elektrycznego do awaryjnego źródła zasilania Zapasowego Miejsca Pracy oraz zakup przewoźnego agregatu prądotwórczego – 337 813,61 zł; modernizację budynku Domu Społecznej w Ołdakach – 4 800 000,00 zł; przebudowę mostu w miejscowości Gostkowo w ciągu drogi powiatowej nr 3433W Gostkowo – Obryte – Gładczyn – Zatory – Popowo Kościelne wraz z drogą dojazdową na odcinku Obryte – Gostkowo – 8 000 000,00 zł,
- h) w roku 2032 – modernizację budynku powiatowego przy ul. 3 Maja 20 w zakresie wykorzystania odnawialnych źródeł energii – 5 595 315,10 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 1242W Ojrzeń – Gąsocin – Łady Krajęczyno na odcinku Szyszki – Żebry Falbogi – 5 500 000,00 zł; modernizację ogrodzenia przy budynku Zespołu Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtuskach – 1 500 000,00 zł,
- i) w roku 2033 – modernizację budynku Domu Pomocy Społecznej w Pułtuskach – 5 301 864,02 zł; przebudowę mostu przez rzekę Prut w miejscowości Zatory wraz z rozbudową drogi powiatowej nr 3432W na odcinku w miejscowości Zatory – 4 200 000,00 zł; modernizację infrastruktury informatycznej na potrzeby Starostwa Powiatowego w Pułtuskach – 1 000 000,00 zł; wykonanie dokumentacji projektowej dla przewidzianych do realizacji inwestycji drogowych – 800 000,00 zł; przebudowę drogi powiatowej nr 3044W w miejscowości Wyrzyki – Pękale – 1 500 000,00 zł, przebudowę drogi powiatowej 3415W na odcinku Ciepielin – Pobyłkowo Duże – 2 500 000,00 zł,
- j) w roku 2034 – uzupełnienie parku maszynowego Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtuskach – 1 000 000,00 zł; kompleksową przebudowę dróg powiatowych – 14 724 687,01 zł,
- k) w roku 2035 – modernizację powiatowych budynków użyteczności publicznej – 6 834 914,00 zł; kompleksową przebudowę dróg powiatowych – 10 000 000,00 zł,
- l) w roku 2036 – modernizację infrastruktury drogowej oraz modernizację powiatowych budynków użyteczności publicznej – 17 255 787,00 zł.

3) wydatki na obsługę długu:

Wydatki na obsługę długu zaplanowano na podstawie zawartych umów, dotyczących emisji obligacji komunalnych powiatu pułtuskiego, kredytu, pożyczek. 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 2025 przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych zobowiązań oraz zadania inwestycyjne.

#### 4) kwota długu Powiatu Pułtuskiego:

Powiat Pułtuski w latach 2024 - 2036 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 2024 - 2028 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 2024 r. – 360 800,55 zł,
  - wydatki majątkowe – limit wydatków na 2024 r. – 706 556,00 zł;



- programy, projekty oraz zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej):
  - wydatki bieżące - limit wydatków na 2024 r. – 563 319,16 zł,
  - wydatki majątkowe - limit wydatków na 2024 r. 22 521 225,74 zł.

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

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej nastąpiły na skutek poniższych zmian:

### **Dochody budżetu Powiatu Pułtuskiego**

#### **Zwiększenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 54 095,96 zł z tytułu:**

- a) dotacji celowej na realizację bieżących zadań własnych powiatu z przeznaczeniem dla Środowiskowego Domu Samopomocy w Pułtusku – 744,96 zł,
- b) środków pochodzących z Funduszu Pomocy, o którym mowa w art. 14 ustawy z dnia 12 marca 2022 r. o pomocy obywatelom Ukrainy w związku z konfliktem zbrojnym na terytorium tego państwa na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy z przeznaczeniem dla powiatowych placówek oświatowych – 53 351,00 zł.

**Ogółem plan dochodów został zwiększony o kwotę 54 095,96 zł.**

### **Wydatki budżetu Powiatu Pułtuskiego**

#### **Zwiększenie wydatków budżetu powiatu o kwotę 54 095,96 zł, w następujący sposób:**

- a) zwiększenie planu wydatków bieżących Środowiskowego Domu Samopomocy w Pułtusku w związku z otrzymaną dotacją celową – 744,96 zł;
- b) zwiększenie planu wydatków bieżących powiatowych placówek oświatowych na realizację dodatkowych zadań oświatowych związanych z kształceniem, wychowaniem i opieką nad dziećmi i uczniami będącymi obywatelami Ukrainy – 53 351,00 zł,

Ponadto w ramach zatwierdzonego planu wydatków dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej.

**Ogółem plan wydatków został zwiększony o kwotę 54 095,96 zł.**

Wprowadzone wielkości dochodów i wydatków wynikają z podjętej uchwały Zarządu Powiatu w sprawie zmian uchwały.

Proponowane zmiany nie wpływają na wynik budżetu i związane z nim kwoty przychodów.



STAROSTA

Jan Zieliński