

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pultuskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pultuskiego obejmuje lata 2014 – 2028 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (kredyty, pożyczki, emisje obligacji) oraz przyjętego okresu ich spłaty.

a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2014 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 trwałe zarząd i wieczyste użytkowanie, 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. – 103,8%

2016 r. – 104,3%

2017 r. - 104,3%

2018 r. - 104,1%

2019 r. - 103,8%
2020 r. - 103,3%
2021 r. - 103,2%
2022 r. - 103,1%
2023 r. - 103,0%
2024 r. - 102,9%
2025 r. - 102,8%
2026 r. - 102,8 %
2027 r. - 102,8%
2028 r. - 102,8%

Począwszy od roku 2014 do 2028 założono dochody z tytułu dzierżawy mienia przez spółkę z o.o. powstałą z przekształconego SPZOZ w Pułtusk (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 Pułtusk 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 Pułtusk z dnia 25 marca 2013 r. w sprawie wyrażenia zgody na przekształcenie SPZOZ w Pułtusk 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 pomiędzy Powiatem Pułuskim a Szpitalem Powiatowym w Pułtusk 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.

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 2014 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej powiatu pułuskiego na rok 2014 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 począwszy od roku 2014 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. - 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%

2025 r. – 102,3%

2026 r. – 102,3%

2027 r. - 102,3%

2028 r. - 102,2%

Prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne na lata 2015-2017 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 pożyczek i kredytów oraz wyemitowanych obligacji komunalnych

powiatu pułtuskiego.

Od roku 2014 zwiększono wydatki na obsługę długu w związku z emisją obligacji komunalnych na spłatę zobowiązań SPZOZ w Pułtuskach (kwota 20 000 000 zł).

Nie dokonano symulacji przyjmującej scenariusz 15% deprecjacji kursu złotego w latach 2014 – 2028, ponieważ cały dług powiatu zaciągnięty jest w walucie polskiej.

Wypracowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach budżetowych począwszy od roku 2014 przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych pożyczek i kredytów oraz wykup papierów wartościowych.

d) kwota długu powiatu pułtuskiego

Powiat pułtuski w latach 2014-2028 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 Pułtuskach).

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

I. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego

a) zwiększenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 1 050 973 zł, w tym:

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w kwocie 65 859 zł, w tym:
 - ✓ rozdział 75411 – Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – 55 859 zł,
 - ✓ rozdział 85321 – Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – 1 000 zł,
 - ✓ rozdział 71015 – Nadzór budowlany – 9 000 zł.

- dotacja celowa na realizację projektu pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” w kwocie 373 566 zł,
- zwrot z Urzędu Marszałkowskiego Województwa Mazowieckiego niewykorzystanej kwoty dotacji na realizację projektu pn. „Przyspieszenie wzrostu konkurencyjności województwa mazowieckiego, przez budowanie społeczeństwa informacyjnego i gospodarki opartej na wiedzy poprzez stworzenie zintegrowanych baz wiedzy o Mazowszu” w kwocie 88 062 zł,
- część oświatowa subwencji ogólnej o kwotę 523 317 zł,
- wpływy z różnych dochodów – zwrot zaliczki pobranej przez komornika w 2013 r. - 169 zł

b) zmniejszenie dochodów budżetu powiatu pułtuskiego o kwotę 41 700 zł, w tym

- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w kwocie 41 700 zł, w tym:
 - ✓ rozdział 70005 – Gospodarka gruntami i nieruchomościami – 20 000 zł,
 - ✓ rozdział 85156 – Składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – 21 700 zł

Ogółem dochody budżetu powiatu pułtuskiego uległy zwiększeniu o kwotę 1 009 273 zł.

II. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego

a) zwiększenie wydatków budżetu powiatu w kwocie 1 050 973 zł, w tym:

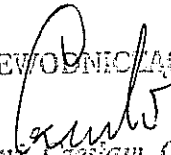
- zwiększenie planów finansów jednostek organizacyjnych powiatu zgodnie z:
 - ✓ kwotami dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 65 859 zł,
 - ✓ dotacją na realizację projektu pn. „Nowe uprawnienia – szansą zatrudnienia” w kwocie 373 566 zł,
 - ✓ kwotą subwencji ogólnej (część oświatowa subwencji ogólnej) w kwocie 523 317 zł,
 - ✓ zwiększenie wydatków na realizację zadań bieżących w kwocie 88 231 zł,

b) zmniejszenie wydatków budżetu powiatu w kwocie 41 700 zł, w tym:

- zmniejszenie planów finansów jednostek organizacyjnych powiatu zgodnie kwotami dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 41 700 zł.

Ogółem wydatki budżetu powiatu pułtuskiego uległy zwiększeniu o kwotę 1 009 273 zł.

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

PRZEWODNICĄCY RADY

 inż. Czesław Czerski