

Objaśnienia przyjętych wartości
do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego 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 trwały 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 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

pomiędzy Powiatem Pułuskim a Szpitalem Powiatowym w Pułusku 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. 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 pułuskiego.

Od roku 2014 zwiększono wydatki na obsługę długu w związku z emisją obligacji komunalnych na spłatę zobowiązań SPZOZ w Pułusku (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 kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych wraz z należnymi odsetkami) dochodów w stosunku do maksymalnego dopuszczalnego wskaźnika spłaty wynikającego z art. 2. ustawy o finansach publicznych.

Obliczając wskaźnik zadłużenia dokonano wyłączeń w latach 2016 – 2018 w zakresie spłat zobowiązań z tytułu wykupu papierów wartościowych wyemitowanych przez powiat pułtuski na spłat zobowiązań przejętych po SPZOZ przekształconym na zasadach określonych w ustawie z dnia 4 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (wyłączono w latach 2016 – 2018 po 1 500 000 zł rocznie tytułu wyemitowanych obligacji na spłatę długu przejętego po przekształcanym SPZOZ w Pułtusk).

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

I. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego

a) zwiększenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 445 630 zł, w tym:

* dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 90 512 zł z przeznaczeniem na:

- przeprowadzenie wyborów do rady powiatu w kwocie 59 531 zł,
- zakup podręczników w kwocie 250 zł,
- opłacenie składek na ubezpieczenie zdrowotne dla cudzoziemców realizujących Indywidualne Programy Integracyjne w kwocie 191 zł,

- pomoc cudzoziemcom, którzy uzyskali w Rzeczypospolitej Polskiej status uchodźcy lub ochronę uzupełniającą w zakresie Indywidualnego Programu Integracyjnego w kwocie 5 040 zł,

- inansowanie ośrodków wsparcia dla osób z zaburzeniami psychicznymi (zakup wyposażenia niezbędnego do prowadzenia zajęć w Środowiskowym Domu Samopomocy) w kwocie 6 000 zł,

- dofinansowanie działalności zespółów do spraw orzekania o niepełnosprawności w kwocie 15 000 zł,

- uzupełnienie wydatków na ubezpieczenia społeczne pracowników Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w związku z podniesieniem od dnia 1 lutego 2012 r. wysokości składek rentowej w kwocie 4 500 zł.

*dotacja z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej z przeznaczeniem na montaż instalacji solarnej w kwocie 8 425 zł,

*dotacja celowa na realizację projektu pn. „Musimy się...” - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułtuskim w kwocie 326 543 zł,

*wpływy z tytułu opłat na usuwanie pojazdów z drogi i umieszczanie ich na parkingu strzeżonym w kwocie 20 050 zł,

udział powiatu w dochodach skarbu państwa (opłaty za wydanie karty parkingowej) w kwocie 100 zł.

b) zmniejszenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 150 zł, w tym:

*udział powiatu w dochodach skarbu państwa (opłaty melioracyjne) w kwocie 150 zł.

Ogółem dochody budżetu powiatu zostały zwiększone o kwotę 445 480 zł.

II. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego

a) zwiększenie wydatków budżetu powiatu w kwocie 745 480 zł w tym:

Zwiększenie planów finansowych jednostek organizacyjnych powiatu zgodnie z:

*kwotami dotacji na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 90 512 zł,

*dotacją celową na realizację projektu pn. „Musimy się...” - Program profilaktyki i promocji zdrowia psychicznego u dzieci i młodzieży w powiecie pułtuskim w kwocie 326 543 zł,

*dotacją z Funduszu Wsparcia Państwowej Straży Pożarnej (montaż instalacji solarnej) w kwocie 8 425 zł,

*wartością wykonania usług związanych z przekwalifikowaniem dwóch działek gruntów rolnych o pow. 2,68 ha na grunt leśny w obrębie Brodowo, gmina Świercze, które zostały zalesione wiosną 2010 roku w ramach PROW w kwocie 3 000 zł,

*wydatkami na realizację zadań statutowych w rozdziale 92195 – Pozostała działalność w kwocie 17 000 zł,

*rozdysponowanymi wolnymi środkami z 2013 r. wynikającymi z rozliczeń kredytów i pożyczek z lat ubiegłych na realizację zadań bieżących w kwocie 300 000 zł.

Ponadto na wnioski dyrektorów jednostek organizacyjnych powiatu w ramach zatwierdzonych planów finansowych dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej.

Na wniosek Dyrektora Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusku przeniesiono z wydatków majątkowych na wydatki bieżące kwotę 79 549 zł z tytułu powstałych oszczędności wynikających z rozstrzygnięć postępowań przetargowych na zadania inwestycyjne, dotyczących przebudowy dróg powiatowych. Natomiast na wniosek Dyrektora Poradni Psychologiczno – Pedagogicznej w Pułtusku przeniesiono z wydatków majątkowych („Modernizacja kotłowni z kotłowni olejowej na kotłownię gazową”) na wydatki bieżące kwotę 2 092 zł.

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu powiatu pułtuskiego wpłynęły na powstanie deficytu budżetu w wysokości 446 125 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 446 125 zł.

Przewodniczący Rady
inż. Czesław Czerski