

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

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2017 – 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 także zaciągniętego w roku 2016 kredytu w wysokości 2.500.000 zł.

### a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2017 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 Rozwoju i Finansów oraz planowanego udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,
- określonych dotacji celowych wynikających z projektów i programów finansowanych z udziałem środków europejskich,
- określonych wpływów 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, 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:

2017 r. - 103,6 %  
2018 r. - 103,8 %  
2019 r. - 103,9 %  
2020 r. - 103,9 %  
2021 r. - 103,7 %  
2022 r. - 103,6 %  
2023 r. - 103,3 %  
2024 r. - 103,2 %  
2025 r. - 103,1 %  
2026 r. - 103,0 %  
2027 r. - 102,9 %  
2028 r. - 102,9 %

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 2017 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej powiatu pułtuskiego na rok 2017 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.

Prognozę wydatków bieżących począwszy od roku 2017 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:

2017 r. - 101,3 %

2018 r. - 101,8 %

2019 r. - 102,2 %

2020 r. - 102,5 %

2021 r. - 102,5 %

2022 r. - 102,5 %

2023 r. - 102,5 %

2024 r. - 102,5 %.

2025 r. – 102,5 %

2026 r. – 102,5 %

2027 r. - 102,5 %

2028 r. - 102,5 %

Prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne na rok 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.

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 oraz dodatkowo zwiększono je o 20 % - zabezpieczając w ten sposób wkład własny do realizowanych projektów.

#### 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, a także zaciągniętego kredytu w wysokości 500.000 zł.

Nie dokonano symulacji przyjmującej scenariusz techniczny, zgodnie z którym w latach 2021-2045 kurs złotego względem euro będzie stały, na poziomie z końca 2020 r. (4,05 PLN), ponieważ cały dług powiatu zaciągnięty jest w walucie polskiej.

Wypracowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach budżetowych począwszy od roku 2017 przeznaczona będzie na spłatę zaciągniętych zobowiązań, w tym pożyczki z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej oraz kredytu długoterminowego, a także wykup papierów wartościowych.

#### d) kwota długu powiatu pułtuskiego

Powiat pułtuski w latach 2017-2028 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 2017 – 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 2017 – 2018 po 1.500.000 zł rocznie z tytułu wyemitowanych obligacji na spłatę długu przejętego po przekształconym SPZOZ w Pułtusku),

- wyłączeń w latach 2017-2018 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.

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

### **I. Dochody budżetu powiatu pułtuskiego**

#### **1. Zwiększenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 1.574.076 zł z tytułu:**

a) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 57.962 zł z przeznaczeniem na:

- zakup podręczników i materiałów edukacyjnych dla Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Pułtusku – 18.238 zł,
- realizację pomocy dla repatriantów i ich rodzin – 25.314 zł,
- sfinansowanie prac powiatowego zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności – 7.000 zł,
- finansowanie zadania obejmującego szkolenia z zakresu obrony cywilnej – 810 zł,
- wypłatę świadczenia pieniężnego na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczypospolitej Polskiej dla posiadaczy Karty Polaka osiedlających się w Polsce – 6.600 zł

b) dotacji ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sali gimnastycznej przy Liceum Ogólnokształcącym im. Piotra Skargi w Pułtusku" w wysokości 1.300.000 zł;

c) dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Winnica na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3412W Winnica - Pokrzywnica na odcinku Winnica - Domostaw" w wysokości 50.000 zł;

d) wpływów z usług Domu Pomocy Społecznej w Obrytem w kwocie 160.000 zł;

e) wpływów z różnych dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Pułtusku w łącznej kwocie 6.114 zł, w tym:

- środki z Funduszu Prewencyjnego Towarzystwa Ubezpieczeń na Życie "WARTA" – 5.000 zł,
- sprzedaż makulatury – 1.114 zł.

#### **2. Zmniejszenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 220.565 zł z tytułu:**

a) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 170.565 zł dotyczących:

- rozliczenia kosztów przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2017 r. w kwocie 1 zł,
- środków przeznaczonych na ubezpieczanie zdrowotne opłacane przez Powiatowy Urząd Pracy – 169.574 zł

b) dotacji ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3412W Winnica - Pokrzywnica na odcinku Winnica - Domostaw" w wysokości 50.000 zł.

Ogółem plan dochodów został zwiększony o kwotę 1.353.511 zł.

Ponadto dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej w ramach realizacji projektu pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności publicznej Powiatu Pułtuskiego". Zmiana polegała na przeniesieniu kwoty 80 243 zł z rozdziału 80195 - Pozostała działalność §6257 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego do rozdziału 85495 - Pozostała działalność §6257 - dotacje celowe w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu.

## **II. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego**

### **1. Zwiększenie wydatków budżetu powiatu o kwotę 1.574.076 zł, w tym:**

a) zwiększenie planów finansowych jednostek budżetowych zgodnie z:

- dotacjami celowymi z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 57.962 zł z przeznaczeniem na:
  - wydatki Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego w Pułtusku dotyczące zakupu podręczników i materiałów edukacyjnych – 18.238 zł,
  - wydatki bieżące Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku w łącznej kwocie 38.914 zł dotyczące:
    - realizacji pomocy dla repatriantów i ich rodzin – 25.314 zł,
    - sfinansowania prac powiatowego zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności – 7.000 zł,
    - wypłaty świadczenia pieniężnego na częściowe pokrycie kosztów zagospodarowania i bieżącego utrzymania w Rzeczypospolitej Polskiej dla posiadaczy Karty Polaka osiedlających się w Polsce – 6.600 zł;
  - wydatki bieżące Starostwa powiatowego w Pułtusku dotyczące realizacji zadania obejmującego szkolenia z zakresu obrony cywilnej – 810 zł;
  - dotacją ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sali gimnastycznej przy Liceum Ogólnokształcącym im. Piotra Skargi w Pułtusku" w wysokości 1.300.000 zł;
  - dotacją celową z tytułu pomocy finansowej z Gminy Winnica na realizację zadania inwestycyjnego pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3412W Winnica - Pokrzywnica na odcinku Winnica - Domosław" w kwocie 50.000 zł;
  - wpływami z usług z przeznaczeniem na bieżącą działalność Domu Pomocy Społecznej w Obytem w kwocie 160.000 zł;
  - wpływami z różnych dochodów Specjalnego Ośrodka Szkolno - Wychowawczego w Pułtusku w łącznej kwocie 6.114 zł z przeznaczeniem na bieżącą działalność.

2. Zmniejszenie wydatków budżetu powiatu o kwotę 220.565 zł z tytułu:

- a) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 170.565 zł dotyczących:
- rozliczenia kosztów przygotowania i przeprowadzenia kwalifikacji wojskowej w 2017 r. w kwocie 991 zł,
  - środków przeznaczonych na ubezpieczanie zdrowotne opłacane przez Powiatowy Urząd Pracy – 169.574 zł
  - dotacji ze środków związanych z wyłączeniem z produkcji gruntów rolnych na realizację zadania pn. "Przebudowa drogi powiatowej nr 3412W Winnica - Pokrzywnica na odcinku Winnica - Domosław" w wysokości 50.000 zł.

Ogółem plan wydatków został zwiększony o kwotę 1.353.511 zł.

*Przewodniczący Rady  
Wiesław Cienkowski*