

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 2.500.000 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 przekształcanym SPZOZ w Pułtusk),

- 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 2.286.159 zł z tytułu:

- a) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację zadań z zakresu administracji rządowej w łącznej kwocie 123.033 zł z przeznaczeniem dla:
- Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku na wypłatę rekompensat za przedłużony czas pracy – 15.010 zł,
 - Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku na uzupełnienie §4020 (*wydatki dotyczące wynagrodzeń osobowych członków korpusu służby cywilnej*) w związku ze wzrostem dodatku stażowego i brakiem waloryzacji w ostatnich latach – 527 zł,
 - Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego na wypłatę nagrody jubileuszowej – 3.613 zł,
 - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku na sfinansowanie działalności zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności – 27.000 zł,
 - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku na realizację dodatku wychowawczego (pomoc państwa w wychowaniu dzieci) – 54.280 zł,
 - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku na zadania w zakresie polityki społecznej (działalność zespołów do spraw orzekania o niepełnosprawności) – 3.597 zł,
 - Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku na realizację pomocy dla repatriantów i ich rodzin – 17.415 zł,
 - Środowiskowego Domu Samopomocy w Pułtusku na dofinansowanie wypłaty dodatku w wysokości 250 zł miesięcznie na pracownika socjalnego zatrudnionego w pełnym wymiarze czasu pracy, realizującego pracę socjalną w środowisku w roku 2017 w kwocie 1.591 zł;
- b) dotacji celowych z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu z przeznaczeniem na dofinansowanie bieżącej działalności domów pomocy społecznej w łącznej kwocie 450.000 zł;
- c) dotacja ze środków Funduszu Rozwoju Kultury Fizycznej na dofinansowanie zadania inwestycyjnego pn. "Budowa sali gimnastycznej przy Liceum Ogólnokształcącym im. Piotra Skargi w Pułtusku" (przesunięcie kwoty dotacji z roku 2018) w wysokości

700.000 zł;

- d) dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Winnica na realizację zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa drogi powiatowej nr 3412W Winnica - Pokrzywnica na odcinku Winnica - Domosław" w wysokości 38.890 zł;
- e) 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 26.000 zł;
- f) dotacji celowych otrzymanych z powiatów na realizację zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu pułtuskiego w kwocie 19.320 zł;
- g) wpływów z różnych dochodów m.in. refundacja z Powiatowego Urzędu Pracy z tytułu prac interwencyjnych i robót publicznych, refundacja z ZUS kosztów pogrzebu mieszkańców Domu Pomocy Społecznej, sprzedaż złomu i refakturowanie dotyczące zużycia mediów, zwrot z Okręgowej Komisji Egzaminacyjnej za poniesione koszty na materiały do wykonania części praktycznej egzaminów potwierdzających kwalifikacje zawodowe uczniów w kwocie 435.898 zł;
- h) wpływów z różnych opłat dotyczących umieszczenia dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 10.284 zł,
- i) wpływów z pozostałych odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach w kwocie 641 zł;
- j) wpływów z usług świadczonych przez Domy Pomocy Społecznej w łącznej kwocie 467.000 zł, w tym;
 - Dom Pomocy Społecznej w Obrytem – 210.000 zł,
 - Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach – 257.000 zł;
- k) wpływów z wpłat od jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów dotyczących utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu pułtuskiego w kwocie 1.343 zł;
- l) wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach w kwocie 13.750 zł.

2. Zmniejszenie dochodów budżetu powiatu o kwotę 1.928.965 zł z tytułu:

- a) dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w łącznej kwocie 758.920 zł, w tym:
- realizacja zadania pn. "Kompleksowa poprawa warunków komunikacji pieszej i rowerowej w Pułtusk przez przebudowę ciągu ulic, jako element gospodarki niskoemisyjnej w subregionie ciechanowskim" (*zadanie będzie realizowane przez Lidera - Gminę Pułusk, która otrzyma dotację*) – 656.488 zł,
 - realizacja projektu pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności Publicznej Powiatu Pułuskiego" – 102.432 zł;
- b) dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Pułusk na realizację zadania pn. "Rozbudowa mostu przez rzekę Przewodówkę w miejscowości Białowieża wraz z rozbudową drogi powiatowej Nr 3431W relacji Pułusk-Trzciniac-Gościejewo" w wysokości 193.875 zł;
- c) wpływów z tytułu sprzedaży zabudowanej nieruchomości, stanowiącej własność Powiatu Pułuskiego położonej w obrębie 10 miasta Pułuska w wysokości 976.170 zł.

Ogółem plan dochodów został zwiększony o kwotę 357 194 zł.

Ponadto dokonano zmiany klasyfikacji budżetowej dochodów w łącznej kwocie 1 440 119 zł. Zmiany dotyczyły:

- a) projektu pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności Publicznej Powiatu Pułuskiego".

Zmiana polegała na przeniesieniu kwoty 1 436 655 zł z 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 terytorialnego do 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;

- b) projektu pn. "Akademia sukcesu w LO Skargi w Pułtusk

Zmiana dotyczyła źródła finansowania (czwarta cyfra paragrafu) - w ramach rozdziału 80195 - Pozostała działalność dokonano przeniesienia kwoty 3 464 zł z § 2059 - 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 § 2057 - 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.

II. Wydatki budżetu powiatu pułtuskiego

1. Zwiększenie wydatków budżetu powiatu o kwotę 2.286.159 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 123.033 zł, w tym:
 - Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusku – 15.537 zł,
 - Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego w Pułtusku – 3.613 zł,
 - Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusku – 102.292 zł,
 - Środowiskowy Dom Samopomocy w Pułtusku – 1.591 zł;
- dotacjami celowymi z budżetu państwa na realizację zadań bieżących domów pomocy społecznej w łącznej kwocie 450.000 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 700.000 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 - Domoślów" w kwocie 38.890 zł;
- dotacją 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 kwocie 26.000 zł;

- dotacjami celowymi otrzymanymi z powiatów na realizację zadań bieżących realizowanych na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego dotyczące utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu pułtuskiego w kwocie 19.320 zł;
- wpływami z różnych dochodów w łącznej kwocie 435.898 zł z przeznaczeniem na realizację zadań bieżących przez jednostki organizacyjne powiatu,
- wpływami z różnych opłat dotyczących umieszczenia dzieci w rodzinach zastępczych w kwocie 10.284 zł,
- wpływami z pozostałych odsetek od środków zgromadzonych na rachunkach bankowych w kwocie 641 zł z przeznaczeniem na wydatki bieżące Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach;
- wpływami z usług świadczonych przez Domy Pomocy Społecznej w łącznej kwocie 467.000 zł z przeznaczeniem na realizację zadań statutowych, w tym;
 - Dom Pomocy Społecznej w Obrytem – 210.000 zł,
 - Dom Pomocy Społecznej w Ołdakach – 257.000 zł
- wpływami z wpłat od jednostek samorządu terytorialnego z przeznaczeniem na pokrycie kosztów, dotyczących utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych na terenie powiatu pułtuskiego w kwocie 1.343 zł;
- wpływami z najmu i dzierżawy składników majątkowych Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach w kwocie 13.750 zł.

2. Zmniejszenie wydatków budżetu powiatu o kwotę 1.928.965 zł z tytułu:

- a) dotacji celowych w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w łącznej kwocie 758.920 zł, w tym:
- realizacja zadania pn. "Kompleksowa poprawa warunków komunikacji pieszej i rowerowej w Pułtusku poprzez przebudowę ciągu ulic, jako element gospodarki niskoemisyjnej w subregionie ciechanowskim" (*zadanie będzie realizowane przez Lidera - Gminę Pułtusk, która otrzyma dotację*) – 656.488 zł,
 - realizacja projektu pn. "Termomodernizacja budynków użyteczności Publicznej

Powiatu Pułtuskiego" – 102.432 zł;

- b) dotacji celowej z tytułu pomocy finansowej z Gminy Pułtusk na realizację zadania pn. "Rozbudowa mostu przez rzekę Przewodówkę w miejscowości Białowieża wraz z rozbudową drogi powiatowej Nr 3431W relacji Pułtusk-Trzciniec-Gościejewo" w wysokości 193.875 zł;
- c) wpływów z tytułu sprzedaży zabudowanej nieruchomości, stanowiącej własność Powiatu Pułtuskiego położonej w obrębie 10 miasta Pułtuska w wysokości 976.170 zł.

Ogółem plan wydatków został zwiększony o kwotę 357.194 zł.

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

Przewodniczący Rady
Wiesław Cienkowski