

Objaśnienie
w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Pułtuskiego na lata 2011 – 2024

1. Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2011 – 2024 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (pożyczki, kredyty, emisji obligacji) oraz przyjętego okresu ich spłaty.

1.a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2011 przyjęto na podstawie:

- określonych wstępnych kwot dotacji celowych na zadania rządowe i własne przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego,
- określonych wstępnych 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,
- określonych dotacji celowych wynikających z projektów i programów finansowych 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, opłaty za trwały zarząd i wieczyste użytkowanie, odsetki od środków na rachunkach bankowych),
- wpływy z tytułu sprzedaży majątku.

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:

2012 r. - 104,8%
2013 r. - 104,1%
2014 r. - 104,0%
2015 r. - 103,7%
2016 r. - 103,5%
2017 r. - 103,4%
2018 r. - 103,3%
2019 r. - 103,2%
2020 r. - 103,1%
2021 r. - 103,1%
2022 r. - 103,0%
2023 r. - 103,0%
2024 r. - 103,0%.

Dochody majątkowe na okres wieloletniej prognozy finansowej oszacowano na podstawie możliwości własnych powiatu, pozyskiwania środków zewnętrznych w ramach pomocy finansowej jednostek samorządu terytorialnego, regionalnych programów operacyjnych województwa mazowieckiego i budżetu unii europejskiej oraz możliwości pozyskiwania środków w formie dotacji celowej z budżetu państwa.

b) prognoza wydatków

Planowane wielkości wydatków na rok 2011 przyjęto w wysokości określonej w projekcie uchwały budżetowej 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 z wyłączeniem wynagrodzeń i pochodnych na kolejne lata sporządzono przy założeniu ich wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług

konsumpcyjnych podanych przez Ministra Finansów na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej.

Przyjęto następującą dynamikę średnioroczną:

2012 r. - 102,5%
2013 r. - 102,5%
2014 r. - 102,5%
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%.

Prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne w poszczególnych latach przyjęto przy założeniu wzrostu o 1 punkt procentowy wyżej niż planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Wzrost wydatków w 2011 r. w stosunku do roku 2010 w zakresie wynagrodzeń i składek od nich naliczanych spowodowany jest zmianą klasyfikowania wydatków bieżących poprzez zaliczenie składki na ubezpieczenie zdrowotne za bezrobotnych bez prawa do zasiłku w kwocie 2.265.000 zł do wynagrodzeń.

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.

Nie dokonano symulacji przyjmującej scenariusz 15% deprecjacji kursu złotego w latach 2010 – 2014, ponieważ cały dług powiatu zaciągnięty jest w walucie polskiej.

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

2. Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej obejmują lata 2009 – 2015 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,

– limity wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach, które wyznaczają wielkości dla budżetów w każdym roku realizacji danego przedsięwzięcia, aż do jego zakończenia,

– limity zobowiązań.

W ramach przedsięwzięć zaplanowano:

a) programy, projekty i zadania w tym:

– projekty współfinansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy o finansach publicznych,

– programy, projekty oraz zadania pozostałe,

b) umowy, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania powiatu pułtuskiego i których płatności przypadają w okresie dłuższym niż rok.

Poszczególne zadania przyjęte w wykazie przedsięwzięć określa załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej powiatu pułtuskiego.

Starosta Pułtuski

/-/

Edward Marek Wroniewski