

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Pułtuskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Pułtuskiego obejmuje lata 2020 - 2032 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (pożyczka z Wojewódzkiego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej, emisje obligacji, kredyt długoterminowy). W lipcu 2020 r. wyemitowano obligacje w dwóch seriach na łączną kwotę 6 000 000 zł w tym:

- 1) kwotę 3 720 000 zł z przeznaczeniem na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań,
- 2) kwotę 2 280 000 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu w związku z realizacją następujących zadań inwestycyjnych:

- a) Budowa mostu przez rzekę Kanał Zambski w m. Gostkowo wraz z przebudową drogi powiatowej nr 3433W na odcinku Gostkowo- Obryte (kwota 1 044 143 zł),
- b) Przebudowa drogi powiatowej nr 3433W na odcinku w miejscowości Obryte – przedłużenie odcinka (kwota 133 699 zł),
- c) Przebudowa drogi powiatowej nr 4407W Jegiel - Porządzie - Obryte - Pułtusk na odcinku Obryte - Gródek Nowy (kwota 333 334 zł),
- d) Przebudowa drogi powiatowej nr 3437W ulicy Tysiąclecia wraz z rondem w drodze powiatowej nr 3403W w ulicy Mickiewicza w Pułtusku (kwota 638 674 zł),
- e) Przebudowa drogi powiatowej nr 3433W w zakresie chodnika w m. Zatory (kwota 130 150 zł).

Dla planowanej emisji obligacji założono karencję w wykupie obligacji na lata 2020 – 2022. Wykup obligacji zaplanowano następująco:

- rok 2023 – kwota 200 000 zł,
- rok 2024 – kwota 200 000 zł,
- rok 2025 – kwota 400 000 zł,

- rok 2026 – kwota 200 000 zł,
- rok 2027 – kwota 400 000 zł,
- rok 2028 – kwota 200 000 zł,
- rok 2029 – kwota 400 000 zł,
- rok 2030 – kwota 1 000 000 zł,
- rok 2031 – kwota 1 000 000 zł,
- rok 2032 – kwota 2 000 000 zł.

a) prognoza dochodów

Planowane wielkości dochodów na rok 2020 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 trwały 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:

2021 r. - 103,4 %,
2022 r. - 103,3 %,
2023 r. - 103,1 %,
2024 r. - 103,0 %,
2025 r. - 103,0 %,
2026 r. - 103,0 %,
2027 r. - 102,9 %,
2028 r. - 102,8 %,
2029 r. - 102,7 %,
2030 r. - 102,7 %,
2031 r. - 102,6 %,
2032 r. - 102,5 %.

Począwszy od roku 2021 nie zaplanowano pozyskania środków z budżetu Unii Europejskiej na realizację programów i projektów finansowanych z udziałem środków europejskich.

W roku 2022 zaplanowano dochody majątkowe w wysokości 2 394 825 zł na realizację zadania pn. „Przebudowa, rozbudowa i zmiana sposobu użytkowania budynku B przy ulicy Białowiejskiej 5 w Pułtusku z przeznaczeniem na centrum opiekuńczo-mieszkalne na potrzeby osób niepełnosprawnych – planowane do pozyskania od Wojewody Mazowieckiego.

b) prognoza wydatków

Planowane wielkości wydatków na rok 2020 przyjęto w wysokości określonej w uchwale budżetowej Powiatu Pułtuskiego na rok 2020 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.

Prognozę wydatków bieżących (z wyjątkiem wydatków dotyczących obsługi długu) poczynawszy od roku 2021 sporządzono przy założeniu ich wzrostu o wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych podany przez Ministra Finansów, Inwestycji i Rozwoju na potrzeby wieloletniej prognozy finansowej.

Przyjęto następującą dynamikę średnioroczną:

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 %,

2029 r. - 102,5 %,

2030 r. - 102,5 %.

2031 r. - 102,5 %,

2032 r. - 102,5 %.

Prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne od roku 2021 przyjęto w kwocie wydatków ustalonych na rok 2020. Od roku 2022 prognozę wydatków na wynagrodzenia i pochodne przyjęto zgodnie ze wskaźnikiem 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.

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.

Przy planowaniu wydatków majątkowych uwzględniono potrzeby rozwoju infrastruktury powiatu oraz możliwości finansowe, mając na uwadze spłatę zobowiązań już zaciągniętych, planowanych do zaciągnięcia oraz możliwości pozyskania środków z zewnątrz na dofinansowanie inwestycji.

Planując wydatki majątkowe na 2020 rok uwzględniono:

- 1) w ramach wydatków jednorocznych:
 - b) budowę mostu przez rzekę Kanał Zambski w m. Gostkowo wraz z przebudową drogi powiatowej nr 3433W na odcinku Gostkowo - Obryte – 2 301 560 zł (w tym: środki rezerwy subwencji ogólnej – 1 007 417 zł, pomoc finansowa z Gminy Obryte – 250 000 zł),
 - c) przebudowę drogi powiatowej nr 3433W na odcinku w miejscowości Obryte – przedłużenie odcinka – 505 922 zł (w tym: środki z budżetu Województwa Mazowieckiego – 222 223 zł, pomoc finansowa z Gminy Obryte – 150 000 zł),
 - d) budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 3431W w Pułtuskul. Białowiejska – 73 500 zł,
 - e) przebudowę drogi powiatowej nr 3437W ulicy Tysiąclecia wraz z rondem w drodze powiatowej nr 3403W w ulicy Mickiewicza w Pułtuskul – 638 674 zł,
 - f) przebudowę drogi powiatowej nr 3433W w zakresie budowy chodnika w m. Zatory – 237 340 zł,
 - g) opracowanie dokumentacji projektowo – kosztorysowej dla zadania pn. „Budowa drogi Lipniki Stare – Gromin” – 50 000 zł,
 - h) zakup recyklera do asfaltu – 77 367 zł,
 - i) zakup skraparki emulsji asfaltowej – 47 970 zł,
 - j) zakup kompleksowego rozwiązania do wykonania instalacji i konfiguracji

- domeny na wirtualnych maszynach z rozdzieleniem ról serwera domenowego – 460 000 zł,
- k) realizację zadania pn. „Przyłączenie kanalizacji sanitarnej i przebudowa przyłącza kanalizacji deszczowej na działce nr 26/10 ob. 24 m. Pułtusk” – 130 000 zł,
 - l) realizację zadania pn. „Odnawialne źródła energii szansą poprawy jakości środowiska naturalnego w Gminach Pokrzywnica, Obryte, Ojrzeń oraz Powiecie Pułtuskim” – 172 386 zł,
 - m) zakup pralnicowirówki – 31 980 zł,
 - n) zakup łodzi dla Społecznej Straży Rybackiej – 20 000 zł,
 - o) zakup respiratora transportowo – sanitarnego na potrzeby zwalczania epidemii koronawirusa SARS – CoV 2 – 49 000 zł,
 - p) budowę windy w budynku wielokondygnacyjnym w Domu Pomocy Społecznej w Ołdakach – 87 416 zł,
 - q) zakup 9-cio miejscowego samochodu typu mikrobus przystosowanego do przewozu osób niepełnosprawnych, w tym jednej na wózku inwalidzkim z przeznaczeniem dla Domu Pomocy Społecznej w Pułtusk – 100 000 zł,
 - r) modernizację wejścia głównego oraz korytarzy przy korytarzy przy wejściu głównym w Zespole Szkół Zawodowych im. J. Ruszkowskiego w Pułtusk – 150 000 zł,
 - s) zakup generatora ozonu na potrzeby zwalczania epidemii koronawirusa SARS - CoV 2 – 12 000 zł,
 - t) zakup infrastruktury informatycznej dla potrzeb administracji publicznej – 78 000 zł,
 - u) zakup infrastruktury informatycznej dla potrzeb administracji publicznej z przeznaczeniem dla Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami Starostwa Powiatowego w Pułtusk – 50 000 zł,
 - v) Modernizacja instalacji tlenu medycznego w szpitalu powiatowym w Pułtusk w zakresie zwalczania i profilaktyki przed wirusem SARS-CoV-2 – 36 900 zł,
 - w) Zakup fabrycznie nowego namiotu pneumatycznego dla Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Pułtusk – 35 000 zł.

24) w ramach przedsięwzięć załączonych do wieloletniej prognozy finansowej:

- a) realizację zadania pn. „Rozbudowa drogi powiatowej nr 3431W na odcinku od km 1+088,32 do km 2+659,35 w miejscowości Pułtusk ul. Białowiejska” – 2 340 910 zł,
- b) przebudowę drogi powiatowej nr 4407W Jegiel - Porządzie - Obryte - Pułtusk na odcinku Obryte - Gródek Nowy – 833 334 zł,
- c) przebudowę budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego im. A. Karłowicz w Pułtusku – 483 954 zł,
- d) przebudowę drogi powiatowej nr 3441W w Pułtusku ul. Stare Miasto – 810 000 zł,
- e) przebudowę drogi powiatowej 3401W Kacice - Pokrzywnica - Smogorzewo - Krzyczki Pieniążki-Krzyczki Szumne na odcinku od m. Niestępowo Włociańskie do m. Koziegłowy – 2 108 089 zł,
- f) wykonanie dokumentacji projektowej przewidzianych do realizacji inwestycji – 66 863 zł,
- g) regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji – 198 770 zł,

W ramach wydatków majątkowych jednorocznych w dalszych latach prognozy zaplanowano:

- a) w roku 2021 – przebudowę drogi powiatowej nr 3403W Pułtusk – Bulkowo – Skórznice – Gąsiorowo na odcinku Skórznice – Gąsiorowo (wartość zadania 1 800 000 zł), przebudowę budynku Specjalnego Ośrodka Szkolno – Wychowawczego im. A. Karłowicz w Pułtusku – (wartość zadania 1 258 518 zł), przebudowę drogi powiatowej nr 3441W Pułtusk ul. Stare Miasto (wartość zadania 1 620 000 zł),
- b) w roku 2022 – budowę mostu przez rzekę Klusówkę w m. Pobyłkowo Małe wraz z przebudową drogi nr 3415W na odcinku Pobyłkowo Duże – Pobyłkowo Małe (wartość zadania 2 400 000 zł), przebudowę, rozbudowę i zmianę sposobu użytkowania budynku B przy ulicy Białowiejskiej 5 w Pułtusku z przeznaczeniem na centrum opiekuńczo – mieszkalne na potrzeby osób niepełnosprawnych

- (wartość zadania 3 212 013 zł),
- c) w roku 2023 – budowę bazy Obwodu Drogowego Zarządu Dróg Powiatowych w Pułtusk (wartość zadania 2 400 000 zł) oraz przebudowę drogi powiatowej nr 1821W na odcinku w m. Winnica (1 000 000 zł),
 - d) w roku 2024 – przebudowę drogi powiatowej nr 3410W Strzyże – Zaborze – Obrębek w km 0+013,97 – 3+901,24 (wartość zadania 2 500 000 zł) oraz remont niezagospodarowanej części budynku Starostwa Powiatowego w Pułtusk (wartość zadania 1 500 000 zł),
 - e) w roku 2025 – przebudowę drogi powiatowej nr 3421W na odcinkach Zatory – Mystkówiec - Szczucin i Mystkówiec - Kalinówka – Pniewo (wartość zadania 4 500 000 zł),
 - f) w roku 2026 – przebudowę mostu w m. Borza Strumiany w ciągu drogi powiatowej nr 3429W Kozłówka – Borza Strumiany – Ostaszewo wraz z drogą dojazdową na odcinku Ostaszewo – Gzy (wartość zadania 5 600 000 zł),
 - g) w roku 2027 – przebudowa drogi powiatowej nr 3431W na odcinku Trzciniec – Gościejewo (wartość zadania 5 300 000 zł) oraz przebudowę drogi powiatowej Nr 3044W Nowe Miasto – Kałużczyn w m. Wyrzyki – Pękale (wartość zadania 1 000 000 zł),
 - h) w roku 2028 – przebudowę drogi powiatowej nr 1821W na odcinku Winnica – Błędostowo (wartość zadania 4 500 000 zł) oraz przebudowę drogi Nr 3433W ciąg drogowy Gostkowo – Obryte – Gładczyn – Zatory – Popowo Kościelne na odcinku Obryte - Bartdzieje (wartość zadania 2 000 000 zł),
 - i) w roku 2029 – przebudowę drogi powiatowej nr 3404W na odcinku Pokrzywnica – Trzepowo (wartość zadania 7 000 000 zł),
 - j) w roku 2030 – przebudowę drogi powiatowej nr 3430W na odcinku Kozłówka – Krzemień (wartość zadania 7 000 000 zł) oraz przebudowę drogi powiatowej nr 3433W na odcinku Obryte – Bartdzieje (wartość zadania 2 200 000 zł),
 - k) w roku 2031 – przebudowę drogi powiatowej nr 3419W na odcinku Kowalewice Włociańskie – Ostrzeniewo (wartość zadania 2 900 000 zł), przebudowę mostu w miejscowości Borza Strumiany w ciągu drogi powiatowej Nr 3429W Kozłówka - Borza Strumiany - Ostaszewo wraz z drogą dojazdową w

miejsowości Borza Strumiany (wartość zadania 6 000 000 zł) oraz przebudowę drogi powiatowej Nr 3405W Łady Krajęczyno – Winnica na odcinku Zalesie Lenki – Skórznice (wartość zadania 2 000 000 zł),

- l) w roku 2032 – przebudowa mostu w m. Dzbanice w ciągu drogi powiatowej nr 3409W wraz z przebudową drogi na odcinku Pokrzywnica – Karniewek (10 865 000 zł).

3) 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, emisji obligacji komunalnych powiatu pułtuskiego, zaciągnięcia kredytu.

Nie dokonano symulacji przyjmującej scenariusz techniczny, zgodnie z którym po roku 2022 kurs złotego względem euro będzie utrzymywał się na poziomie z końca 2022 r. (4,15 PLN), ponieważ cały dług powiatu zaciągnięty jest w walucie polskiej.

Wypracowana nadwyżka budżetowa w poszczególnych latach budżetowych począwszy od roku 2021 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.

4) kwota długu Powiatu Pułtuskiego:

Powiat Pułtuski w latach 2020 - 2032 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.

Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej.

Przedsięwzięcia wieloletniej prognozy finansowej obejmują lata 2020 - 2023 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,
- limitów wydatków na przedsięwzięcia w poszczególnych latach, które wyznaczają wielkości dla budżetów w każdym roku realizacji danego przedsięwzięcia, aż do jego zakończenia,
- limitów zobowiązań.

W ramach przedsięwzięć zaplanowano:

a) programy, projekty i zadania, w tym:

- programy, projekty oraz zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w tym:
 - wydatki bieżące – limit wydatków na 2020 r. – 531 968 zł,
 - wydatki majątkowe – limit wydatków na 2020 r. – 198 770 zł,
- programy, projekty oraz zadania pozostałe (inne niż wymienione powyżej):
 - wydatki bieżące – limit wydatków na 2020 r. – 65 860 zł,
 - wydatki majątkowe – limit wydatków na 2020 r. – 6 643 150 zł.

Poszczególne zadania przyjęte w wykazie przedsięwzięć określa załącznik nr 2 do wieloletniej prognozy finansowej Powiatu Pułtuskiego.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej nastąpiły na skutek poniższych zmian:

Dochody budżetu Powiatu Pułtuskiego

Zmniejszenie dochodów budżetu o kwotę 14 132,80 z tytułu dotacji celowych z budżetu państwa na zadania z zakresu administracji rządowej realizowane przez powiat z przeznaczeniem dla:

- Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusku – 11 874 zł,
- Starostwa Powiatowego w Pułtusku – 2 258,80 zł.

Ogółem plan dochodów został zmniejszony o kwotę 14 132,80 zł.

Wydatki budżetu Powiatu Pułtuskiego

Zmniejszenie wydatków budżetu o kwotę 14 132,80 zł, w tym:

- a) zmniejszenie planu finansowego wydatków Powiatowego Urzędu Pracy w Pułtusk realizującego zadania z zakresu administracji rządowej – 11 874 zł,
- b) zmniejszenie planu finansowego wydatków Starostwa Powiatowego w Pułtusk realizującego zadania z zakresy administracji rządowej – 2 258,80 zł.

Ogółem plan wydatków został zmniejszony o kwotę 14 132,80 zł.

Ponadto w ramach zatwierdzonych planów finansowych dokonano przeniesień pomiędzy poszczególnymi podziałkami klasyfikacji budżetowej na wnioski dyrektorów jednostek organizacyjnych w łącznej wysokości 14 277 zł, w tym:

- Dom Pomocy Społecznej w Pułtusk – 13 426 zł,
- Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Pułtusk – 477 zł,
- Zarząd Dróg Powiatowych w Pułtusk – 274 zł,
- Starostwo Powiatowe w Pułtusk – 100 zł.

Zmiany planu dochodów i wydatków budżetu powiatu pułtuskiego nie wpłynęły na zwiększenie deficytu budżetu.

Starosta Pułtuski

Jan Zalewski