

UCHWAŁA NR XL/272/2018
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO
z dnia 14 czerwca 2018 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

Na podstawie art. 12 pkt. 9 i 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2018 r. poz. 995 z późn.zm.) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017 r. poz. 2077 z późn.zm.)

Rada Powiatu Nowodworskiego uchwala się co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2018 – 2026 zgodnie z załącznikiem do uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2018 – 2026 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Wiceprzewodniczący Rady Powiatu

/-/ Zdzisław Szmytkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik do uchwały nr XL/272/2018 Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 14 czerwca 2018 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2015	58967747,03	53197674,67	16232236	1920534,42	3140644,44	0	17179925	9710560,63	5770072,36	5415438,79	354633,57	
Wykonanie 2016	64409156,58	54717144,81	17657272	1537146,05	4036528,07	0	15913607	8734110,86	9692011,77	898689,55	8793322,22	
Plan 3 kw. 2017	63590357,51	55330279,51	19056802	1400000	3895597	0	15690043	10253782,44	8260078	3173569	5086509	
2018	a	69025237,68	57121585	21099081	2000000	3721843	0	13520658	9983970	11903652,68	675354	5460798,68
	b	6339118	183014	0	0	30165	0	0	43069	6156104	8131	380473
	c	62686119,68	56938571	21099081	2000000	3691678	0	13520658	9940901	5747548,68	667223	5080325,68
2019	a	60859444	58592678	21900846	2076000	3755612	0	13693327	10439335	2266766	167222	2099544
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	60859444	58592678	21900846	2076000	3755612	0	13693327	10439335	2266766	167222	2099544
2020	a	60517681	60350459	22733078	2154888	3830724	0	14104127	10543729	167222	167222	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	60517681	60350459	22733078	2154888	3830724	0	14104127	10543729	167222	167222	0
2021	a	62328195	62160973	23551469	2232463	3907339	0	14527251	10649166	167222	167222	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	62328195	62160973	23551469	2232463	3907339	0	14527251	10649166	167222	167222	0
2022	a	64193024	64025802	24375770	2310600	3985485	0	14963068	10755658	167222	167222	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	64193024	64025802	24375770	2310600	3985485	0	14963068	10755658	167222	167222	0
2023	a	65946576	65946576	25361667	2386850	4065195	0	15411961	10863214	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	65946576	65946576	25361667	2386850	4065195	0	15411961	10863214	0	0	0

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2024	a	68056866	68056866	26173240	2463229	4146498	0	15874319	10971846	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	68056866	68056866	26173240	2463229	4146498	0	15874319	10971846	0	0	0
2025	a	70166629	70166629	26984611	2539589	4229428	0	16350549	11081564	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	70166629	70166629	26984611	2539589	4229428	0	16350549	11081564	0	0	0
2026	a	72271628	72271628	27794149	2615776	4314017	0	16841065	11192380	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	72271628	72271628	27794149	2615776	4314017	0	16841065	11192380	0	0	0

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z póź. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2				
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2015	49418506,19	46501238,42	0	0	0	456205,53	456205,53	0	0	2917267,77	
Wykonanie 2016	71637014,56	48673727,13	0	0	0	386321	386321	0	0	22963287,43	
Plan 3 kw. 2017	65058546,44	50859726,44	0	0	0	452224	452224	0	0	14198820	
2018	a	80956054,51	50988233,51	0	0	0	397470	397470	0	0	29967821
	b	6306248	53655	0	0	0	0	0	0	0	6252593
	c	74649806,51	50934578,51	0	0	0	397470	397470	0	0	23715228
2019	a	57759444	51208604	0	0	x	647587	647587	0	0	6550840
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	57759444	51208604	0	0	x	647587	647587	0	0	6550840
2020	a	57417681	52488819	0	0	x	555464	555464	0	0	4928862
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	57417681	52488819	0	0	x	555464	555464	0	0	4928862
2021	a	59228195	53801040	0	0	x	487763	487763	0	0	5427155
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	59228195	53801040	0	0	x	487763	487763	0	0	5427155
2022	a	60993024	55146066	0	0	x	403324	403324	0	0	5846958
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	60993024	55146066	0	0	x	403324	403324	0	0	5846958
2023	a	62746576	56524717	0	0	x	318512	318512	0	0	6221859
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	62746576	56524717	0	0	x	318512	318512	0	0	6221859
2024	a	64660102	56912834	0	0	x	224677	224677	0	0	7747268
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	64660102	56912834	0	0	x	224677	224677	0	0	7747268
2025	a	66769865	58335655	0	0	x	133283	133283	0	0	8434210
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	66769865	58335655	0	0	x	133283	133283	0	0	8434210

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe	
		Wydatki bieżące	w tym:								
			z tytułu poręczeń i gwarancji	w tym:		wydatki na obsługę długu	odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy	w tym:			
				gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa			odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
2026	a	68874864	59794047	0	0	x	41889	41889	0	0	9080817
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	68874864	59794047	0	0	x	41889	41889	0	0	9080817

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy		na pokrycie deficytu budżetu	na pokrycie deficytu budżetu		
Lp	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3] + [4.4]								
Wykonanie 2015	9549240,84	2276331,94	0	0	2276331,94	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	-7227857,98	10080021,98	0	0	2960021,98	2960021,98	7120000	4267836	0	0
Plan 3 kw. 2017	-1468188,93	4320316,93	0	0	4320316,93	1468188,93	0	0	0	0
2018	a	-11930816,83	14707832,83	0	0	2707832,83	2707832,83	12000000	9222984	0
	b	32870	-32870	0	0	-32870	-32870	0	0	0
	c	-11963686,83	14740702,83	0	0	2740702,83	2740702,83	12000000	9222984	0
2019	a	3100000	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	0	0	0	0	0	0	0	0
2020	a	3100000	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	0	0	0	0	0	0	0	0
2021	a	3100000	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	0	0	0	0	0	0	0	0
2022	a	3200000	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3200000	0	0	0	0	0	0	0	0
2023	a	3200000	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3200000	0	0	0	0	0	0	0	0
2024	a	3396764	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	0	0	0	0	0	0	0	0
2025	a	3396764	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	0	0	0	0	0	0	0	0
2026	a	3396764	0	0	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	0	0	0	0	0	0	0	0

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym:			5.2	
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy		
Lp	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	2752176	2752176	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	2852164	2852164	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	2852128	2852128	0	0	0	0	0
2018	a	2777016	2777016	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2777016	2777016	0	0	0	0
2019	a	3100000	3100000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	3100000	0	0	0	0
2020	a	3100000	3100000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	3100000	0	0	0	0
2021	a	3100000	3100000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	3100000	0	0	0	0
2022	a	3200000	3200000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3200000	3200000	0	0	0	0
2023	a	3200000	3200000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3200000	3200000	0	0	0	0
2024	a	3396764	3396764	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	3396764	0	0	0	0
2025	a	3396764	3396764	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	3396764	0	0	0	0
2026	a	3396764	3396764	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	3396764	0	0	0	0

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przychodowych.

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki	
Lp	6	7	8.1	8.2	
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])	
Wykonanie 2015	15251600	0	6696436,25	8972768,19	
Wykonanie 2016	19519436	0	6043417,68	9003439,66	
Plan 3 kw. 2017	16667308	0	4470553,07	8790870	
2018	a	25890292	0	6133351,49	8841184,32
	b	0	0	129359	96489
	c	25890292	0	6003992,49	8744695,32
2019	a	22790292	0	7384074	7384074
	b	0	0	0	0
	c	22790292	0	7384074	7384074
2020	a	19690292	0	7861640	7861640
	b	0	0	0	0
	c	19690292	0	7861640	7861640
2021	a	16590292	0	8359933	8359933
	b	0	0	0	0
	c	16590292	0	8359933	8359933
2022	a	13390292	0	8879736	8879736
	b	0	0	0	0
	c	13390292	0	8879736	8879736
2023	a	10190292	0	9421859	9421859
	b	0	0	0	0
	c	10190292	0	9421859	9421859
2024	a	6793528	0	11144032	11144032
	b	0	0	0	0
	c	6793528	0	11144032	11144032
2025	a	3396764	0	11830974	11830974
	b	0	0	0	0
	c	3396764	0	11830974	11830974
2026	a	0	0	12477581	12477581
	b	0	0	0	0
	c	0	0	12477581	12477581

7) Skorygowanie o środki określone w przepisach dotyczy w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1)] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{[(2.1.1.) - (2.1.3.1) - (2.1.3.2)] + [(5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (1.1.1)]}$		$\frac{[(2.1.1.) + (2.1.3.1) - (2.1.3.1) - (2.1.3.2) - (5.1) - (5.1.1)]}{[(1) - (1.1.1)]}$	$\frac{[(1.1.) - [(1.1.1) + (1.2.1) - (2.1) - (2.1.2) - (1.5.2)]]}{[(1) - (1.1.1)]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2015	5,44%	5,44%	0	5,44%	20,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	5,03%	5,03%	0	5,03%	10,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2017	5,20%	5,20%	0	5,20%	12,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2018	a	4,60%	4,60%	0	4,60%	9,86%	14,45%	15,67%	TAK	TAK
	b	-0,46%	-0,46%	0	-0,46%	-0,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,06%	5,06%	0	5,06%	10,64%	14,45%	15,67%	TAK	TAK
2019	a	6,16%	6,16%	0	6,16%	12,41%	10,89%	12,11%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,26%	-0,26%	NIE	NIE
	c	6,16%	6,16%	0	6,16%	12,41%	11,15%	12,37%	TAK	TAK
2020	a	6,04%	6,04%	0	6,04%	13,27%	11,43%	12,66%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,26%	-0,26%	NIE	NIE
	c	6,04%	6,04%	0	6,04%	13,27%	11,69%	12,92%	TAK	TAK
2021	a	5,76%	5,76%	0	5,76%	13,68%	11,85%	11,85%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,26%	-0,26%	NIE	NIE
	c	5,76%	5,76%	0	5,76%	13,68%	12,11%	12,11%	TAK	TAK
2022	a	5,61%	5,61%	0	5,61%	14,09%	13,12%	13,12%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,61%	5,61%	0	5,61%	14,09%	13,12%	13,12%	TAK	TAK
2023	a	5,34%	5,34%	0	5,34%	14,29%	13,68%	13,68%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,34%	5,34%	0	5,34%	14,29%	13,68%	13,68%	TAK	TAK
2024	a	5,32%	5,32%	0	5,32%	16,37%	14,02%	14,02%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,32%	5,32%	0	5,32%	16,37%	14,02%	14,02%	TAK	TAK
2025	a	5,03%	5,03%	0	5,03%	16,86%	14,92%	14,92%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,03%	5,03%	0	5,03%	16,86%	14,92%	14,92%	TAK	TAK
2026	a	4,76%	4,76%	0	4,76%	17,26%	15,84%	15,84%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,76%	4,76%	0	4,76%	17,26%	15,84%	15,84%	TAK	TAK

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 36 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyczne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych										
		w tym na:		z tego:						Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe					
Lp	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6		
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]							
Wykonanie 2015	0	2752176	29966930,13	6501786,45	1494883,24	895511,96	599371,28	694007	1738492,39	863813,66		
Wykonanie 2016	0	2852164	30779813	6708117,48	2498313,23	974657,87	1523655,36	1523655,36	20349749,11	1090086,2		
Plan 3 kw. 2017	0	2852128	31298881,6	8889624	3056575,84	2382628,84	673947	673947	11311340	2253825		
2018	a	0	32436773	9971189	10314144,17	1276568,17	9037576	9037576	18137591	3053665		
	b	0	0	5150	0	0	0	0	6154120	83000		
	c	0	0	32431623	9971189	10314144,17	1276568,17	9037576	11983471	2970665		
2019	a	3100000	3100000	32651677	10180329	6476423,16	959365,16	5517058	1032720	1062		
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c	3100000	3100000	32651677	10180329	6476423,16	959365,16	5517058	1032720	1062		
2020	a	3100000	3100000	33467968	10434873	909087	909087	0	4928862	0		
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c	3100000	3100000	33467968	10434873	909087	909087	0	4928862	0		
2021	a	3100000	3100000	34304668	10695708	178870	178870	0	5427155	0		
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c	3100000	3100000	34304668	10695708	178870	178870	0	5427155	0		
2022	a	3200000	2995146	35162284	10963101	20000	20000	0	5846958	0		
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c	3200000	2995146	35162284	10963101	20000	20000	0	5846958	0		
2023	a	3200000	2995146	36041341	11237178	20000	20000	0	6221859	0		
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c	3200000	2995146	36041341	11237178	20000	20000	0	6221859	0		
2024	a	3396764	3396764	36762167	11518107	0	0	0	7747268	0		
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c	3396764	3396764	36762167	11518107	0	0	0	7747268	0		
2025	a	3396764	3396764	37497411	11806060	0	0	0	8434210	0		
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c	3396764	3396764	37497411	11806060	0	0	0	8434210	0		
2026	a	3396764	3396764	38247359	12101211	0	0	0	9080817	0		
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
	c	3396764	3396764	38247359	12101211	0	0	0	9080817	0		

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750- Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:	
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania				środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Formuła										
Wykonanie 2015	243845,68	233225,54	233225,54	0	0	0	191720,64	165319,2	165319,2	
Wykonanie 2016	2836,99	2836,99	2836,99	0	0	0	4104,87	4104,87	4104,87	
Plan 3 kw. 2017	427176,67	427176,67	427176,67	0	0	0	597832,84	472420,67	572420,67	
2018	a	73256,56	73256,56	73256,56	0	0	258026,38	225362,51	225362,51	
	b	55490	55490	55490	0	0	0	0	0	
	c	17766,56	17766,56	17766,56	0	0	258026,38	225362,51	225362,51	
2019	a	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	0	0	0	0	0	0	0	0	
2020	a	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	0	0	0	0	0	0	0	0	
2021	a	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	0	0	0	0	0	0	0	0	
2022	a	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	0	0	0	0	0	0	0	0	
2023	a	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	0	0	0	0	0	0	0	0	
2024	a	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	0	0	0	0	0	0	0	0	
2025	a	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	0	0	0	0	0	0	0	0	
2026	a	0	0	0	0	0	0	0	0	
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	0	0	0	0	0	0	0	0	

14) W pozycji 12.1.1.1, 12.2.1.1, 12.3.2, 12.4.2., 12.5.1, 12.6.1, 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.

Wyszczególnienie	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami		w tym:		wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1		w tym:		Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym:	
		finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania		w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania						
Lp	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1						
Formuła															
Wykonanie 2015	0	0	0	26401,44	26401,44	0	0	0	0						
Wykonanie 2016	22956,03	22956,03	22956,03	0	0	0	0	0	0						
Plan 3 kw. 2017	60292	0	0	167086,17	167086,17	0	0	0	0						
2018	a	262835	0	0	295498,87	295498,87	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	262835	0	0	295498,87	295498,87	0	0	0						
2019	a	0	0	0	0	0	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	0	0	0	0	0	0	0	0						
2020	a	0	0	0	0	0	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	0	0	0	0	0	0	0	0						
2021	a	0	0	0	0	0	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	0	0	0	0	0	0	0	0						
2022	a	0	0	0	0	0	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	0	0	0	0	0	0	0	0						
2023	a	0	0	0	0	0	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	0	0	0	0	0	0	0	0						
2024	a	0	0	0	0	0	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	0	0	0	0	0	0	0	0						
2025	a	0	0	0	0	0	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	0	0	0	0	0	0	0	0						
2026	a	0	0	0	0	0	0	0	0						
	b	0	0	0	0	0	0	0	0						
	c	0	0	0	0	0	0	0	0						

15) Przez program, projekt lub zadanie finansowane w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, należy rozumieć także taki program, projekt lub zadanie przynoszące dochód, dla których poziom finansowania ze środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, ustala się po odliczeniu zdyskontowanego dochodu obliczanego zgodnie z przepisami Unii Europejskiej dotyczącymi takiego programu, projektu lub zadania.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług	w tym:			Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 14.3.3	związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	
Lp	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	2752176	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	2852164	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2017	2852128	0	0	0	0	0	0
2018	a	2777016	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2777016	0	0	0	0	0
2019	a	2794292	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2794292	0	0	0	0	0
2020	a	3000000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3000000	0	0	0	0	0
2021	a	3000000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3000000	0	0	0	0	0
2022	a	2548000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2548000	0	0	0	0	0
2023	a	2548000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2548000	0	0	0	0	0
2024	a	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0
2025	a	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0
2026	a	0	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	0	0	0	0	0	0

* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz U poz 86, z późn zm). Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także poz. 9.6.-9.6.1 i pozycji z sekcji nr 16.

** Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającą procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia wykraczają poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit

16) Pozycje sekcji 15 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wynikającą z art. 240a lub art. 240b ustawy

Omówienie zmian do przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

W uchwale w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, która będzie przedmiotem obrad sesji Rady Powiatu Nowodworskiego w dniu 14.06.2018 r. dokonano zmian, które obejmują okres od 27.04.2018 r. – 14.06.2018 r. Zmiany nastąpiły w następujących pozycjach przedstawionej pod obrady wieloletniej prognozy finansowej:

1. Dochody i wydatki

W wierszach 1 i 2 ogółem:

- dochody w 2018 roku zwiększono o kwotę 6 339 118 zł. Zmiana dotyczy zrealizowanych dochodów bieżących w 2018 roku w kwocie 183 014 zł oraz dochodów majątkowych w kwocie 6 156 104 zł.

- wydatki budżetu powiatu ogółem zwiększono w roku 2018 o kwotę 6 306 248 zł z czego bieżące zwiększono o kwotę 53 655 zł, a majątkowe zwiększono o kwotę 6 252 593 zł.

3. Wynik budżetu kol. 3

Po dokonanych zmianach wynik budżetu za 2018 rok (deficyt) zmniejszył się o kwotę 32 870 zł i wynosi 11 930 816,83 zł.

4. Przychody budżetu kol. od 4 do 4.4.1

Przychody budżetu w 2018 roku zmniejszono o wolne środki z lat ubiegłych w kwocie 32 870 zł. Przychody budżetu ustalono na kwotę 14 707 832,83 zł z przeznaczeniem na pokrycie deficytu oraz spłatę kredytów.

5. Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy – kol. 8.1 – 8.2

Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt. 4.1 i wolne środki określone w pkt. 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt. 2.1.2. w 2018 roku zwiększyła się do kwoty 8 841 184,32 zł tj. o kwotę 96 489 zł.

6. Wskaźnik spłaty zobowiązań

W wierszach od 9.1 do 9.5 wskaźniki uległy zmniejszeniu lecz wszystkie spełniają wymogi ustawowe.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa powiatu nowodworskiego została sporządzona na lata 2018 – 2026, co wynika z limitów wydatków związanych z zapewnieniem ciągłości działań jednostki, oraz wydatków bieżących i majątkowych na planowane i realizowane przedsięwzięcia. Ponadto w Wieloletniej Prognozie Finansowej została ujęta kwota długu na okres zaciągniętych i planowanych do zaciągnięcia zobowiązań.

1. Dochody

Bazą do przygotowania WPF na lata 2018 – 2026 była zweryfikowana prognoza zawarta w informacji Ministra Finansów pn. "Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego" oraz dane zawarte w opracowanym projekcie budżetu powiatu nowodworskiego na 2018 rok. Dochody w roku bazowym 2018 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2018 rok.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku bazowym 2018 skalkulowano na kwotę 56 900 696 zł. W kolejnych latach obowiązywania prognozy przyjęto wzrost - o 2% do 3%. Na dochody bieżące, składają się następujące źródła wpływów:

Dochody z udziałów we wpływach z PIT

W 2018 r. dochody z udziałów PIT przyjęto na podstawie szacunku Ministerstwa Finansów w kwocie 21 099 081 zł. W latach 2019 – 2020 planuje się wzrost o 3,8%, a w roku 2021 o 3,6%, 2022 o 3,5%, 2023 o 3,3%, 2024 o 3,2%, 2025 o 3,1%, 2026 o 3,0%, co wynika z przewidywanego wzrostu gospodarczego polskiej gospodarki i stałego rozwoju powiatu nowodworskiego.

Dochody z udziałów we wpływach z CIT

Dochody z CIT w powiecie ustabilizowały się na przestrzeni ostatnich lat 2015 – 2017 na poziomie 1 800 000 zł – 2 000 000 zł. W 2016 roku przewidywane wykonanie tych dochodów prognozuje się na ok. 1 800 000 zł. W związku ze znacznym wzrostem tych dochodów w 2017 roku, na 2018 rok zaplanowano je w wysokości 2 000 000 zł. W następnych latach wzrost do roku bazowego 2018 po: 2019 – 2020 3,8%, a w roku 2021 o 3,6%, 2022 o 3,5%, 2023 o 3,3%, 2024 o 3,2%, 2025 o 3,1%, 2026 o 3,0%.

Dochody z podatków i opłat

Grupę tych dochodów zaplanowano dla wszystkich dochodów z opłat pobieranych przez powiat. Głównymi źródłami tych dochodów są opłaty komunikacyjne i licencje, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty środowiskowe i za wydawanie kart wędkarskich. Od 2019 roku w każdym kolejnym roku obowiązywania prognozy dochody z opłat zwiększa się o 2%. Dochodów z tytułu podatków powiat nie osiąga.

Subwencja ogólna

Powiat nowodworski otrzymuje subwencję oświatową oraz równoważącą. W 2018 roku przyjęto wartość subwencji zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów. Od 2019 roku w związku z brakiem przewidywań dotyczących wynagrodzeń dla pracowników oświaty zaplanowano wzrost wpływów z tego tytułu w wysokości 3%.

Dotacje, i środki przeznaczone na cele bieżące

Dotacje z UE, dotacje na zadania zlecone oraz dotacje i środki od innych samorządów. Wg aktualnie zawartych umów, w 2018 r. wpływy ze środków UE będą niewielkie. Od roku 2019 nie planowano środków z tych dotacji, jakkolwiek powiat z pewnością o takie środki będzie występował. Od 2019 r. ujęto więc tylko środki kierowane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych i z budżetów innych samorządów na realizację zadań bieżących

powtarzalnych. Ich wzrost założono na poziomie 1%, ponieważ na przestrzeni kilku lat są to środki na porównywalnym poziomie.

1.2. Dochody majątkowe

Podstawę prognozy dochodowej stanowią dochody bieżące. W 2018 roku nie zaplanowano sprzedaży majątku powiatu. Planowane dochody ze sprzedaży wpłyną w kwocie 667 223 ze sprzedanych składników majątkowych w latach wcześniejszych. W latach od 2018 do 2022 roku będą wpływały raty w wysokości 167 222 zł za sprzedaż nieruchomości położonej przy ul. Warszawskiej w Nowym Dworze Mazowieckim. Ponadto dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości w 2018 roku powiększą dochody w kwocie 500 000 zł ze sprzedaży nieruchomości gminie Pomiechówek będącą w trwałym zarządzie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Pomiechówku.

2. Wydatki

Założono, że wydatki będą wynikać z możliwości dochodowych po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu kredytów. Zobowiązania z tytułu spłat kredytów, w sposób znaczny ograniczają możliwości inwestycyjne powiatu, i dlatego w 2018 roku planuje się zaciągać kredyt. Od 2019 roku po zabezpieczeniu niezbędnego minimum na wydatki bieżące, w prognozowanym okresie zakłada się stopniowy wzrost środków kierowanych na wydatki majątkowe.

2.1. Wydatki bieżące

Różnica pomiędzy ogólnymi możliwościami wydatkowymi i założonymi wydatkami majątkowymi, przy uwzględnieniu pewnego minimum tych wydatków stanowi wydatki bieżące powiatu. Okres 2018 - 2026 to czas spłaty długu. W związku z tym musi być kontynuowane w kolejnych latach oszczędne gospodarowanie środkami publicznymi.

W ramach wydatków bieżących pokazano wydatki na obsługę długu, tj. kwotę zaplanowaną na odsetki od zaciągniętych kredytów w całym okresie ich spłaty.

2.2. Wydatki majątkowe

W ramach wydatków majątkowych wskazano przedsięwzięcia, które zostały określone w załączniku nr 2 do WPF pn. „Wykaz przedsięwzięć do WPF”, wydatki inwestycyjne jednoroczne oraz wydatki majątkowe przeznaczone na dotacje.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w roku 2018 planuje się ujemny (deficyt), dopiero wyniki budżetów w latach 2019-2026 planuje się dodatnie (nadwyżka), które zapewnią spłatę długu.

4. Przychody budżetu

Na rok 2018 planuje się przychody budżetu w kwocie 13 536 688,61 zł pochodzące:

- z wolnych środków w wysokości 1 536 688,61 zł, są to środki z rozliczenia budżetów lat ubiegłych,

- z kredytu w wysokości 12 000 000 zł.

W pozostałym okresie obowiązywania prognozy przychodów nie planuje się.

5. Rozchody budżetu

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami, w 2018 roku 5 kredytów zaciągniętych w 2009 r., 2011r., 2014 r., 2015 r. Od 2020 rozpocznie się spłata kredytu zaciągniętego w 2016 roku. W przedstawionej prognozie spłaty długu porównywalnie są na tym samym poziomie i jednakowo obciążają budżety w kolejnych latach. Rozchody budżetu uwzględniają również spłatę planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2018 roku.

6. Kwota długu

Określono kwoty zobowiązań na koniec każdego roku budżetowego. Po spłacie w danym roku przewidzianych rat kredytu kwota długu systematycznie maleje, a na koniec 2026 r. wynosi 0.

8. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy

8.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi to tzw. nadwyżka operacyjna. Wynik ten w każdym roku jest dodatni - wydatki bieżące są niższe niż dochody bieżące. W całym okresie obowiązywania prognozy nadwyżka kierowana jest w pierwszej kolejności na spłatę długu, a następnie na wydatki majątkowe.

8.2 Różnica między dochodami bieżącymi, powiększonymi o nadwyżkę budżetową określoną w pkt. 4.1 i wolne środki określone w pkt. 4.2, a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki określone w pkt. 2.1.2. Na etapie projektu prognozy angażuje się wolne środki na 2018 rok w wysokości 1 413 000 zł, w pozostałych latach prognozy nie planuje się wolnych środków.

9. Wynik spłaty zobowiązań

W związku z brakiem włączeń wskaźniki w wierszach od **9.1 - 9.4** są takie same. Jest to relacja rocznego obciążenia budżetu spłatą długu i obsługi tego długu, oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z poręczeń do dochodów ogółem w każdym roku budżetowym (wg starej ufp). W każdym roku objętym prognozą wskaźnik jest znacznie niższy niż max określony na poziomie 15%.

9.5 Wskaźnik jednoroczny (prawa strona wzoru z art. 243)

To wskaźnik liczony dla każdego roku budżetowego wg wzoru:

(dochody bieżące (+) dochody ze sprzedaży majątku (-) wydatki bieżące) dzielone przez dochody ogółem.

9.6 Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy. Jest to średni wskaźnik z 3 ostatnich lat, liczony wg wzoru.

Dla 2018 roku przyjmuje się planowane wielkości na dzień 30.09.2017 r., a dla lat poprzednich wykonanie na 31.12.

9.6.1 Jest to dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy. Jest to wskaźnik jw., z tym, że dla roku poprzedzającego rok budżetowy wprowadza się dane dotyczące wykonania ze sprawozdania Rb. Oznacza to, że wskaźnik ten zmieni się po zamknięciu roku i będzie pokazywał faktyczny maksymalny wskaźnik zadłużenia.

9.7 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy.

9.7.1 Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty określonego w art. 243 ustawy, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy.

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Określona nadwyżka budżetu w roku 2018 jest skierowana na spłatę części długu, a w latach 2019-2026 nadwyżki są na poziomie rozchodów budżetu i są przeznaczone na spłaty zadłużenia, tj. wiersz 10.1. „Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych”.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Zgodnie z ww. zapisami pokazano następujące dane planistyczne:

11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla urzędników Starostwa Powiatowego i pracowników wszystkich jednostek organizacyjnych Powiatu; na wynagrodzenia składają się: wynagrodzenia z umów o pracę, umowy zlecenia, tzw. „13

pensja", nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wzrost wynagrodzeń założono w wysokości ok. 2%.

11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst., tj. Rady Powiatu i Starostwa Powiatowego, za pomocą którego Zarząd Powiatu realizuje zadania (należy zwrócić uwagę, że w ramach wydatków Starostwa są wynagrodzenia wymienione wyżej) - prognozowane wzrosty wydatków związanych z funkcjonowaniem organów przyjęto również w wysokości 2%.

11.3 Wydatki objęte limitem art. 226, ust. 3 ustawy to wydatki na przedsięwzięcia, w tym: bieżące majątkowe, wyszczególnione w wykazie przedsięwzięć - załącznik nr 2.

11.4 Wydatki inwestycyjne kontynuowane to kwoty przeznaczone w poszczególnych latach na inwestycje wynikające z załącznika nr 2 pn. „Przedsięwzięcia”

11.5 Nowe wydatki inwestycyjne to kwoty przeznaczone na inwestycje jednoroczne ujęte w załączniku do uchwały budżetowej, bez dotacji.

11.6 Wydatki majątkowe w formie dotacji są to kwoty przeznaczone na realizację zawartych już umów. W 2018 r. dotyczą dotacji zabezpieczonych w projekcie budżetu. Natomiast w latach następnych zostały zaplanowane zgodnie z podpisaną umową nr 193/GW/GW-7/15/ASI z Województwem Mazowieckim na realizację w partnerstwie projektu pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” Projekt ASI na lata 2016-2019 w łącznej kwocie 324 189 zł oraz projekt pn. „Efektywna zmiana – inwestycja w przyszłość”.

12. Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Wykazano środki, które powiat wyda w 2018 r. w ramach realizacji projektu pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” oraz projekt pn. „Efektywna zmiana – inwestycja w przyszłość”.

Projekty są zgodne z zawartymi umowami.

13. Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku – w całym okresie obowiązywania prognozy wydatków z tego tytułu się nie planuje.

14. Dane uzupełniające o długi i jego spłacie

W wierszu 14.1 pokazano kwoty rat spłat kapitałowych w latach 2018 - 2023 zobowiązań już zaciągniętych, kwoty te nie są równe kwotom wykazanym w wierszach 5 i 5.1, ponieważ w wierszach tych pokazano przewidziane do spłaty zobowiązania już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wykaz przedsięwzięć do WPF - załącznik nr 2

1. Wydatki na przedsięwzięcia wieloletnie w podziale na wydatki bieżące i majątkowe.

1.1 Wydatki na projekty realizowane z udziałem środków z budżetu UE, z podziałem na wydatki bieżące (z wyszczególnieniem na poszczególne programy) oraz wydatki majątkowe. W ramach wydatków wykazano wartość projektu pn. „Efektywna zmiana – inwestycja w przyszłość”.

1.2 Wydatki na programy, projekty realizowane w ramach partnerstwa publiczno - prywatnego i powiatu nowodworskiego - nie dotyczy.

1.3 Wydatki na programy i projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2 w podziale na wydatki bieżące oraz majątkowe.

1.3.1 W wydatkach bieżących wymienia się programy wieloletnie, których realizacja rozpoczyna się w 2018 r. i trwa co najmniej 3 lata oraz te, które były wstawione do WPF i nie stanowią umów dotyczących ciągłości działania (ich brak w wykazie uniemożliwiłby zawarcie umów na ich realizację przekraczających rok budżetowy).

1.3.2 W wydatkach majątkowych wymienia się zadania inwestycyjne wieloletnie nowe i kontynuowane.

Wiceprzewodniczący Rady Powiatu
/-/ Zdzisław Szmytkowski