

UCHWAŁA NR VI/28/2019
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO
z dnia 18 marca 2019 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. 228 i art. 230 ust 6 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 2019 – 2026 zgodnie z załącznikiem do uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2019 – 2026 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

/-/ Zdzisław Szmytkowski

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik do uchwały nr VI/28/2019

Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 18 marca 2019 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	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 2016	64409156,58	54717144,81	17657272	1537146,05	4036528,07	0	15913607	8734110,86	9692011,77	898689,55	8793322,22	
Wykonanie 2017	65375831,06	57735505,54	19489338	1718840,46	4326963,65	0	15750536	10793761,49	7640325,52	2729566,66	4910758,86	
Plan 3 kw. 2018	70837164,3	58172688,62	21099081	2000000	3817173	0	13520658	10441660	12664475,68	1515543	11148932,68	
Wykonanie 2018	73730991,14	61125838,27	22439896	1879171,07	3817173	0	13545194	10441660	12605152,87	1516354,27	11148932,68	
2019	a	63349583	61250039	24473757	2000000	4166721	0	14976681	10316290	2099544	0	2099544
	b	393928	393928	0	0	12	0	78610	311190	0	0	0
	c	62955655	60856111	24473757	2000000	4166709	0	14898071	10005100	2099544	0	2099544
2020	a	62489071	62489071	25379286	2074000	2923994	0	15345013	9918951	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	62489071	62489071	25379286	2074000	2923994	0	15345013	9918951	0	0	0
2021	a	64738678	64738678	26292940	2148664	4154077	0	15805363	10018140	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	64738678	64738678	26292940	2148664	4154077	0	15805363	10018140	0	0	0
2022	a	67004532	67004532	27213192	2223867	2982473	0	16279523	10118321	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	67004532	67004532	27213192	2223867	2982473	0	16279523	10118321	0	0	0
2023	a	69081672	69081672	28056800	2292806	3042122	0	16767908	10219504	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	69081672	69081672	28056800	2292806	3042122	0	16767908	10219504	0	0	0
2024	a	71154122	71154122	28898504	2361590	3102964	0	17270945	10321699	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	71154122	71154122	28898504	2361590	3102964	0	17270945	10321699	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	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]											
2025	a	73288745	73288745	29765459	2432437	3165023	0	17789073	10424915	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	73288745	73288745	29765459	2432437	3165023	0	17789073	10424915	0	0	0
2026	a	75414118	75414118	30628657	2502977	3228323,46	0	18322745	10529164	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	75414118	75414118	30628657	2502977	3228323,46	0	18322745	10529164	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	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 określone w art. 243 ust. 1 ustawy	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 zobowiązań na wkład	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	2.2			
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 2016	71637014,56	48673727,13	0	0	0	386321	386321	0	0	22963287,43	
Wykonanie 2017	64051391,25	50204072,44	0	0	0	442745,5	442745,5	0	0	13847318,81	
Plan 3 kw. 2018	82618048,13	51894389,13	0	0	0	397470	397470	0	0	30723659	
Wykonanie 2018	81555271,51	51045949,71	0	0	0	366490,63	366490,63	0	0	30509321,8	
2019	a	63635318	54544166	0	0	x	597587	597587	0	0	9091152
	b	1905144	1046504	0	0	x	0	0	0	0	858640
	c	61730174	53497662	0	0	x	597587	597587	0	0	8232512
2020	a	59389071	54256883	0	0	x	520180	520180	0	1	5132188
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	59389071	54256883	0	0	x	520180	520180	0	1	5132188
2021	a	61638678	55613305	0	0	x	441000	441000	0	0	6025373
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	61638678	55613305	0	0	x	441000	441000	0	0	6025373
2022	a	63804532	57003637	0	0	x	364500	364500	0	0	6800895
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	63804532	57003637	0	0	x	364500	364500	0	0	6800895
2023	a	65881672	58428727	0	0	x	286000	286000	0	0	7452945
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	65881672	58428727	0	0	x	286000	286000	0	0	7452945
2024	a	67757358	59889445	0	0	x	380500	380500	0	0	7867913
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	67757358	59889445	0	0	x	380500	380500	0	0	7867913
2025	a	69891981	61386681	0	0	x	127600	127600	0	0	8505300
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	69891981	61386681	0	0	x	127600	127600	0	0	8505300
2026	a	72017354	62921348	0	0	x	44800	44800	0	0	9096006
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	0
	c	72017354	62921348	0	0	x	44800	44800	0	0	9096006

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu	z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	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	z tego:			
				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 2016	2852164	2852164	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	2852128	2852128	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2018	2777016	2777016	0	0	0	0	0
Wykonanie 2018	2777016	2777016	0	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 2016	19519436	0	6043417,68	9003439,66	
Wykonanie 2017	16667308	0	7531433,1	13644807,9	
Plan 3 kw. 2018	25890292	0	6278299,49	8836199,32	
Wykonanie 2018	25890292	0	10079888,56	12637788,39	
2019	a	22790292	0	6705873	10091608
	b	0	0	-652576	858640
	c	22790292	0	7358449	9232968
2020	a	19690292	0	8232188	8232188
	b	0	0	0	0
	c	19690292	0	8232188	8232188
2021	a	16590292	0	9125373	9125373
	b	0	0	0	0
	c	16590292	0	9125373	9125373
2022	a	13390292	0	10000895	10000895
	b	0	0	0	0
	c	13390292	0	10000895	10000895
2023	a	10190292	0	10652945	10652945
	b	0	0	0	0
	c	10190292	0	10652945	10652945
2024	a	6793528	0	11264677	11264677
	b	0	0	0	0
	c	6793528	0	11264677	11264677
2025	a	3396764	0	11902064	11902064
	b	0	0	0	0
	c	3396764	0	11902064	11902064
2026	a	0	0	12492770	12492770
	b	0	0	0	0
	c	0	0	12492770	12492770

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 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	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	$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.3.1] + [5.1)]}{[1]}$	$\frac{*(2.1.3.1) - [2.1.3.1] - [2.1.3.2] + [(3.1) - [3.1.1)]}{[1] - [15.1.1]}$		$\frac{[(2.1.1.) + [2.1.1.1] + (2.1.3.1) + [2.1.3.1.1] + [2.1.3.1.2] + [(3.1) - [3.1.1)] - [(4.1) - [4.1.1)] - [(5.1) - [5.1.1)]]}{[(1.1) - [15.1.1]]}$	$\frac{[(1.1) - [15.1.1]] + [1.2.1] - [(2.1) - [2.1.2] - [15.2)]}{[(1.1) - [15.1.1]]}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2016	5,03%	5,03%	0	5,03%	10,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2017	5,04%	5,04%	0	5,04%	15,70%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2018	4,48%	4,48%	0	4,48%	11,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2018	4,26%	4,26%	0	4,26%	15,73%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2019	a	5,84%	5,84%	0	5,84%	10,59%	12,49%	14,07%	TAK	TAK
	b	-0,03%	-0,03%	0	-0,03%	-1,10%	0,00%	1,58%	TAK	TAK
	c	5,87%	5,87%	0	5,87%	11,69%	12,49%	12,49%	TAK	TAK
2020	a	5,79%	5,79%	0	5,79%	13,17%	12,43%	14,01%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,37%	1,21%	NIE	TAK
	c	5,79%	5,79%	0	5,79%	13,17%	12,80%	12,80%	TAK	TAK
2021	a	5,47%	5,47%	0	5,47%	14,10%	11,59%	13,16%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,36%	1,21%	NIE	TAK
	c	5,47%	5,47%	0	5,47%	14,10%	11,95%	11,95%	TAK	TAK
2022	a	5,32%	5,32%	0	5,32%	14,93%	12,62%	12,62%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	-0,37%	-0,37%	NIE	NIE
	c	5,32%	5,32%	0	5,32%	14,93%	12,99%	12,99%	TAK	TAK
2023	a	5,05%	5,05%	0	5,05%	15,42%	14,07%	14,07%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,05%	5,05%	0	5,05%	15,42%	14,07%	14,07%	TAK	TAK
2024	a	5,31%	5,31%	0	5,31%	15,83%	14,82%	14,82%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,31%	5,31%	0	5,31%	15,83%	14,82%	14,82%	TAK	TAK
2025	a	4,81%	4,81%	0	4,81%	16,24%	15,39%	15,39%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,81%	4,81%	0	4,81%	16,24%	15,39%	15,39%	TAK	TAK
2026	a	4,56%	4,56%	0	4,56%	16,57%	15,83%	15,83%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,56%	4,56%	0	4,56%	16,57%	15,83%	15,83%	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	w tym na:		Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych						
		Spłaty 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	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
						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 2016	0	2852164	30779813	6708117,48	2498313,23	974657,87	1523655,36	1523655,36	20349749,11	1090086,2
Wykonanie 2017	0	2852128	31363901,34	8926196,61	3056575,84	2382628,84	673947	673947	11311340	2253825
Plan 3 kw. 2018	0	2777016	32754821	10014189	8669654,79	1632078,79	7037576	7037576	20487202	3475365
Wykonanie 2018	0	2777016	32997567	10294276,34	8433817,94	1632078,79	6801739,15	6801739,15	20620551,65	3475365
2019	a	0	34901970	10251786	3013071,15	1675075,15	1337996	1337996	4600640	3152516
	b	-1225481	-1225481	205842	124011	0	0	0	8640	850000
	c	1225481	1225481	34696128	10127775	3013071,15	1675075,15	1337996	4592000	2302516
2020	a	3100000	3100000	35409033,97	10379431,87	1404880,53	1404880,53	0	5132188	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	3100000	35409033,97	10379431,87	1404880,53	1404880,53	0	5132188	0
2021	a	3100000	3100000	34304668	10695708	1025739	1025739	0	6025373	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	3100000	34304668	10695708	1025739	1025739	0	6025373	0
2022	a	3200000	3200000	35162284	10963101	1200419	100419	1100000	1100000	5700895
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3200000	3200000	35162284	10963101	1200419	100419	1100000	1100000	5700895
2023	a	3200000	3200000	36041341	11237178	20000	20000	0	7452945	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3200000	3200000	36041341	11237178	20000	20000	0	7452945	0
2024	a	3396764	3396764	36942374	11518107	0	0	0	7867913	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	3396764	36942374	11518107	0	0	0	7867913	0
2025	a	3396764	3396764	37865933	11806059	0	0	0	8505300	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	3396764	37865933	11806059	0	0	0	8505300	0
2026	a	3396764	3396764	38812581	12101210	0	0	0	9096006	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	3396764	38812581	12101210	0	0	0	9096006	0

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż spłaty 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	Dane uzupełniające o długi 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 2016	2852164	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2017	2852128	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2018	2777016	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2018	2777016	0	0	0	0	0	0
2019	a	3100000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	0	0	0	0	0
2020	a	3100000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	0	0	0	0	0
2021	a	3100000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3100000	0	0	0	0	0
2022	a	3200000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3200000	0	0	0	0	0
2023	a	3200000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3200000	0	0	0	0	0
2024	a	3396764	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	0	0	0	0	0
2025	a	3396764	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	0	0	0	0	0
2026	a	3396764	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3396764	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). Automatische 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

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

Przewodniczący Rady Powiatu

/-/ Zdzisław Szmytkowski

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 18.03.2019 r. dokonano zmian, które obejmują okres od 07.02.2019 r. – 18.03.2019 r. Zmiany nastąpiły na skutek zmiany uchwały budżetowej na 2019 rok, w następujących pozycjach:

Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF)

1. Dochody

Zwiększa się dochody ogółem oraz dochody bieżące w roku 2019 o kwotę 393 928 zł (kol.1 i 1.1), w tym z tytułu:

- opłat – 12 zł (kol. 1.1.3),
- subwencji ogólnej - 78 610 zł (kol. 1.1.4),
- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące 311 190 zł (kol. 1.1.5).

Po dokonanych zmianach dochody budżetu w 2019 r. wynoszą 63 349 583 zł.

2. Wydatki

Zwiększa się wydatki ogółem w roku 2019 o kwotę 1 905 144 zł (kol. 2), z czego wydatki bieżące o kwotę 1 046 504 zł (kol. 2.1) oraz wydatki majątkowe o kwotę 858 640 zł (kol. 2.2).

Po dokonanych zmianach wydatki budżetu w 2019 r. wynoszą 63 635 318 zł.

3. Wynik budżetu

Po dokonanych zmianach wynik budżetu za 2019 rok zmniejszył się o kwotę 1 511 216 zł i wynosi (-) 285 735 zł (kol.3).

4. Przychody budżetu

Zwiększa się przychody budżetu w 2019 roku o kwotę 1 511 216 zł, które pochodzą z wolnych środków za 2018 rok (kol. 4.2). Przychody budżetu na 2019 rok wynoszą 3 385 735 zł (kol. 4).

5. Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o których mowa w art. 242 ustawy

- różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi zmniejszyła się o kwotę 652 576 zł i wynosi 6 705 873 zł (kol. 8,1),
- różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o wolne środki określone z pkt. 4.2, a wydatkami bieżącymi, zwiększyła się o kwotę 858 640 zł i wynosi 10 091 608 zł (kol. 8,2).

6. Wskaźnik spłaty zobowiązań

W wyniku wprowadzonych zmian planowane wskaźniki w kolumnach od 9.1 do 9.5 spełniają wymogi ustawowe w stosunku do dopuszczalnych wskaźników z kol. 9.6 i 9.6.1.

7. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Po wprowadzonych zmianach nadwyżka budżetu w roku 2019 nie występuje (kol. 10).

8. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

- wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane zwiększono o kwotę 205 842 zł (kol. 11.1),
- wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst., zwiększono o kwotę 124 011 zł (kol. 11.2),
- nowe wydatki inwestycyjne ujęte w załączniku do uchwały budżetowej, bez dotacji zwiększono o kwotę 8 640 zł (kol. 11.5),
- wydatki majątkowe w formie dotacji zwiększono o kwotę 850 000 zł (kol. 11.6).

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa powiatu nowodworskiego została sporządzona na lata 2019 – 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 2019 – 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 2019 rok. Dochody w roku bazowym 2019 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2019 rok.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku bazowym 2019 skalkulowano na kwotę 60 259 471 zł. W kolejnych latach obowiązywania prognozy dla dochodów z udziałów we wpływach z podatku PIT i CIT przyjęto wzrost do roku bazowego na podstawie założeń makroekonomicznych na lata 2018 – 2022 oraz wytycznych dla lat 2023 – 2050. Zgodnie z tymi założeniami i wytycznymi wzrost tych dochodów w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- w roku 2020 – 3,7%,
- w roku 2021 – 3,6%,
- w roku 2022 – 3,5%,
- w roku 2023 – 3,1%,
- w roku 2024 – 3,0%,
- w roku 2025 – 3,0%,
- w roku 2026 – 2,9%

Dla pozostałych dochodów przyjęto wskaźnik wzrostu indywidualny, oszacowany na podstawie wykonania tych dochodów na przestrzeni trzech ostatnich lat.

Na dochody bieżące, składają się następujące źródła wpływów:

Dochody z udziałów we wpływach z PIT

W 2019 r. dochody z udziałów PIT przyjęto na podstawie szacunku Ministerstwa Finansów w kwocie 24 473 757 zł, natomiast w kolejnych latach przyjęto wzrost na podstawie ww. wskaźników.

Dochody z udziałów we wpływach z CIT

Dochody z CIT w powiecie ustabilizowały się na przestrzeni ostatnich lat 2016 – 2018 na poziomie 1 800 000 zł – 2 000 000 zł. W 2018 roku przewidywane wykonanie tych dochodów prognozuje się na ok. 2 000 000 zł. Na 2019 rok zaplanowano je w tej samej wysokości tj. 2 000 000 zł. W kolejnych latach przyjęto wzrost na podstawie ww. wskaźników.

Planowany wzrost dochodów z udziałów we wpływach PIT i CIT wynika z przewidywanego wzrostu gospodarczego polskiej gospodarki i stałego rozwoju powiatu nowodworskiego.

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 geodezyjne, opłaty środowiskowe i za wydawanie kart wędkarskich. W roku 2019 grupę tych dochodów oszacowano na kwotę 3 866 661 zł. Od 2020 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 2019 roku przyjęto wartość subwencji zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów w wysokości 13 520 658 zł. Od 2020 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 2019 r. wpływy ze środków UE będą niewielkie. Od roku 2020 nie planowano środków z tych dotacji,

jakkolwiek powiat z pewnością o takie środki będzie występował. Od 2020 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 2019 roku nie zaplanowano sprzedaży majątku powiatu. Dochody majątkowe zaplanowano z tytułu umowy z Marszałkiem Województwa o dotację na przebudowę drogi powiatowej 2409W Pomiechówek – Nasielsk – kontynuacja zadania z 2018 roku.

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 2019 roku nie planuje się zaciągać kredytu. Od 2020 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 2019 - 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 2019 planuje się dodatni (nadwyżka), wyniki budżetów w latach 2020-2026 planuje się również dodatnie, które zapewnią spłatę długu.

4. Przychody budżetu

W okresie obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej, tj. w latach 2019 – 2026 przychodów nie planuje się.

5. Rozchody budżetu

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami, w 2019 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.

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 nie angażuje 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 2019 roku przyjmuje się planowane wielkości na dzień 30.09.2018 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 latach 2019 - 2026 jest skierowana na spłatę 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 2019 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 324 191 zł oraz projekt ERAZMUS pn. „ Nowoczesny zawód dla Mazowsza”.

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 2019 r. w ramach realizacji projektu pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” oraz projekt ERAZMUS pn. „ Nowoczesny zawód dla Mazowsza”.

Projekty wykazano 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 2019 - 2026 zobowiązań już zaciągniętych, kwoty te są równe kwotom wykazanym w wierszach 5 i 5.1.

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 ERAZMUS pn. „ Nowoczesny zawód dla Mazowsza”.

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 2019 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.

Przewodniczący Rady Powiatu
/-/ Zdzisław Szmytkowski