

UCHWAŁA NR XIII/87/2019
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO
z dnia 19 grudnia 2019 r.

w sprawie 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 2019 r. poz. 511 z późn. zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869 z późn. zm.)

Rada Powiatu Nowodworskiego uchwala się co następuje:

§ 1. 1. Przyjmuje się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Nowodworskiego na lata 2020 – 2026 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Określa się wykaz realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1) zaciągania zobowiązań:

- a) związanych z realizacją przedsięwzięć ujętych w załączniku nr 2 do uchwały,
- b) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i w latach następnych jest niezbędna do zapewnienia ciągłości jednostki, i z których wynikające płatności wykraczają poza rok budżetowy, do kwoty 4 500 000 zł rocznie;

2) przekazania uprawnień kierownikom jednostek organizacyjnych powiatu do zaciągania zobowiązań, o których mowa w pkt 1.

§ 4. Traci moc uchwała Rady Powiatu Nowodworskiego Nr III/10/2018 z dnia 20 grudnia 2018 r. ze zmianami w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego.

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2020 r.

Przewodniczący Rady Powiatu
/-/ Zdzisław Szmytkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 1 do uchwały nr XIII/87/2019

Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 19 grudnia 2019 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:									
		Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	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	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
Wykonanie 2017	65 375 831,06	57 735 505,54	19 489 338,00	1 718 840,46	15 750 536,00	11 522 249,55	4 326 963,65	0,00	7 640 325,52	2 729 566,66	4 910 758,86
Wykonanie 2018	73 730 991,14	61 125 838,27	22 439 896,00	1 879 171,07	13 545 194,00	11 562 732,27	3 817 173,00	0,00	12 605 152,87	1 516 354,27	11 148 932,68
Plan 3 kw. 2019	65 646 472,00	63 184 545,09	24 473 757,00	2 000 000,00	14 976 681,00	12 058 608,09	4 258 459,00	0,00	2 461 926,91	0,00	2 461 926,91
Wykonanie 2019	65 646 472,00	63 184 545,09	24 473 757,00	2 000 000,00	14 976 681,00	12 058 608,09	4 258 459,00	0,00	2 461 926,91	0,00	2 461 926,91
2020	67 251 309,00	67 251 309,00	25 200 112,00	2 000 000,00	17 920 814,00	11 767 902,00	10 362 481,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	68 898 248,00	68 898 248,00	26 056 916,00	2 068 000,00	18 494 280,00	11 812 946,00	10 466 106,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	70 640 977,00	70 640 977,00	26 916 794,00	2 136 244,00	19 086 097,00	11 931 075,00	10 570 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	72 377 395,00	72 377 395,00	27 751 215,00	2 202 467,00	19 696 852,00	12 050 386,00	10 676 475,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	74 133 572,00	74 133 572,00	28 583 751,00	2 268 541,00	20 327 151,00	12 170 890,00	10 783 239,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	75 939 152,00	75 939 152,00	29 441 264,00	2 336 598,00	20 977 620,00	12 292 599,00	10 891 071,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	77 774 631,00	77 774 631,00	30 324 502,00	2 406 696,00	21 627 926,00	12 415 525,00	10 999 982,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 2019 r. poz. 869, 1622 i 1649), 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 dla lat wykonujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zaradkami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

⁴⁾ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:									
		Wydatki bieżące ^x	w tym:						Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		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 krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2017	64 051 391,25	50 204 072,44	31 363 901,34	0,00	0,00	442 745,50	0,00	0,00	13 847 318,81	11 311 340,00	2 253 825,00
Wykonanie 2018	81 555 271,51	51 045 949,71	32 997 567,00	0,00	0,00	366 490,63	0,00	0,00	30 509 321,80	20 620 551,65	3 475 365,00
Plan 3 kw. 2019	67 219 307,00	56 874 010,09	35 625 316,00	0,00	0,00	597 587,00	0,00	0,00	10 345 296,91	4 087 518,91	4 996 516,00
Wykonanie 2019	67 027 594,00	56 682 297,09	35 625 316,00	0,00	0,00	597 587,00	0,00	0,00	10 345 296,91	4 087 518,91	4 996 516,00
2020	65 601 084,00	61 177 170,00	39 746 778,00	400 000,00	0,00	538 235,00	0,00	0,00	4 423 914,00	4 423 914,00	1 288 139,00
2021	65 798 248,00	62 712 749,00	40 738 121,00	400 000,00	0,00	460 224,00	0,00	0,00	3 085 499,00	0,00	0,00
2022	67 440 977,00	64 280 568,00	41 756 574,00	400 000,00	0,00	360 652,00	0,00	0,00	3 160 409,00	0,00	0,00
2023	69 177 395,00	65 887 582,00	42 800 488,00	400 000,00	0,00	300 746,00	0,00	0,00	3 289 813,00	0,00	0,00
2024	70 736 808,00	67 534 772,00	43 870 500,00	400 000,00	0,00	217 196,00	0,00	0,00	3 202 036,00	0,00	0,00
2025	72 542 388,00	69 223 141,00	44 967 263,00	0,00	0,00	131 704,00	0,00	0,00	3 319 247,00	0,00	0,00
2026	74 377 867,00	70 953 719,00	46 091 444,00	0,00	0,00	46 153,00	0,00	0,00	3 424 148,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2017	1 324 439,81	0,00	6 113 374,80	0,00	0,00	0,00	0,00	6 113 374,80	0,00
Wykonanie 2018	-7 824 280,37	0,00	14 557 899,83	12 000 000,00	7 824 259,60	0,00	0,00	2 557 899,83	2 557 899,83
Plan 3 kw. 2019	-1 572 835,00	0,00	4 672 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 672 835,00	1 572 835,00
Wykonanie 2019	-1 381 122,00	0,00	4 672 835,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 672 835,00	1 572 835,00
2020	1 650 225,00	3 100 000,00	1 449 775,00	0,00	0,00	1 449 775,00	0,00	0,00	0,00
2021	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	3 396 764,00	3 396 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	3 396 764,00	3 396 731,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	3 396 764,00	3 396 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁵⁾ Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶⁾ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu pochodzące z nadwyżek poprzednich budżetów łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu x	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x 7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	w tym:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	2 852 128,00	2 852 128,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	2 777 016,00	2 777 016,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 764,00	3 396 764,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 764,00	3 396 764,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	3 396 764,00	3 396 764,00	0,00	0,00	0,00

⁷⁾ W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:					Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu		kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust.3b ustawy	z tego:							
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami					
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	16 667 308,00	0,00	7 531 433,10	13 644 807,90
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	25 890 292,00	0,00	10 079 888,56	12 637 788,39
Plan 3 kw. 2019	x	x	x	x	0,00	22 790 292,00	0,00	6 310 535,00	10 983 370,00
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	22 790 292,00	0,00	6 502 248,00	11 175 083,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19 690 292,00	0,00	6 074 139,00	7 523 914,00
2021	x	x	x	x	0,00	16 590 292,00	0,00	6 185 499,00	6 185 499,00
2022	x	x	x	x	0,00	13 390 292,00	0,00	6 360 409,00	6 360 409,00
2023	x	x	x	x	0,00	10 190 292,00	0,00	6 489 813,00	6 489 813,00
2024	x	x	x	x	0,00	6 793 528,00	0,00	6 598 800,00	6 598 800,00
2025	x	x	x	x	0,00	3 396 764,00	0,00	6 716 011,00	6 716 011,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	6 820 912,00	6 820 912,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia wszechpółności o przychody określone w art. 217 ust. 2 pkt 5 ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa 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 poprzednich lat) ^x	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 budżetowy ^x	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 ^x
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2017	0,00%	x	22,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2018	0,00%	x	23,39%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2019	0,00%	14,00%	12,83%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	14,01%	12,84%	x	x	x	x
2020	7,28%	12,28%	11,31%	19,44%	19,44%	TAK	TAK
2021	6,94%	11,64%	10,84%	15,84%	15,85%	TAK	TAK
2022	6,75%	11,45%	10,83%	11,66%	11,66%	TAK	TAK
2023	6,47%	11,26%	10,76%	10,99%	10,99%	TAK	TAK
2024	6,48%	11,00%	10,65%	10,81%	10,81%	TAK	TAK
2025	5,54%	10,76%	x	10,75%	10,75%	TAK	TAK
2026	5,27%	10,51%	x	11,77%	11,77%	TAK	TAK

[illegible]

[illegible]

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych								
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaskowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x		
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:			
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	x	x	0,00	0,00	x
Plan 3 kw. 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x

^{*} Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. 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, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Przewodniczący Rady Powiatu
/-/ Zdzisław Szmytkowski

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa powiatu nowodworskiego została sporządzona na lata 2020 – 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 2020 – 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 2020 rok. Dochody w roku bazowym 2020 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2020 rok.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku bazowym 2020 skalkulowano na kwotę 67 251 309 zł, tj. o 7,7% wyższe w stosunku do poprzedniego roku. 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 – 2060. Zgodnie z tymi założeniami i wytycznymi wzrost tych dochodów ogółem w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- w roku 2021 – 3,4%,
- w roku 2022 – 3,3%,
- w roku 2023 – 3,1%,
- w roku 2024 – 3,05%,
- w roku 2025 – 3,0%,
- w roku 2026 – 3,0%

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 2020 r. dochody z udziałów PIT przyjęto na podstawie szacunku Ministerstwa Finansów w kwocie 25 200 112 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 2017 – 2019 na poziomie 1 800 000 zł – 2 000 000 zł. W 2019 roku przewidywane wykonanie tych dochodów prognozuje się na ok. 2 000 000 zł. Na 2020 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.

Subwencja ogólna

Powiat nowodworski otrzymuje subwencję oświatową oraz równoważącą. W 2020 roku przyjęto wartość subwencji zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów w wysokości 17 920 814 zł. Od 2021 roku w związku z brakiem przewidywań dotyczących wynagrodzeń dla pracowników oświaty zaplanowano wzrost wpływów z tego tytułu w wysokości 3,2%.

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 2020 r. wpływy ze środków UE będą niewielkie (71 916 zł). Od roku 2021 nie planowano środków z tych dotacji, jakkolwiek powiat z pewnością o takie środki będzie występował. Od 2021 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.

Pozostałe dochody

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, odsetki od rachunków bankowych, 25% wpływów za zarządzanie majątkiem Skarbu Państwa. W roku 2020 grupę tych dochodów oszacowano na kwotę 10 362 481 zł. Od 2021 roku w każdym kolejnym roku obowiązywania prognozy dochody z opłat zwiększa się o 1%. Dochodów z tytułu podatków powiat nie osiąga.

1.2. Dochody majątkowe

Podstawę prognozy dochodowej stanowią dochody bieżące. W 2020 roku nie zaplanowano dochodów majątkowych.

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 2020 roku nie planuje się zaciągać kredytu. Od 2021 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 2020 - 2026 to czas spłaty długu. W związku z tym musi być kontynuowane w kolejnych latach oszczędne gospodarowanie środkami publicznymi. Wydatki bieżące w 2020 roku zaplanowano w kwocie 65 601 084 zł, tj. o 21% wyższe w stosunku do roku poprzedniego.

W ramach wydatków bieżących pokazano wydatki 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. 2,5%.

- obsługę długu, tj. kwotę zaplanowaną na odsetki od zaciągniętych kredytów w całym okresie ich spłaty oraz kwotę poręczenia kredytu dla NCM w Nowym Dworze Mazowieckim.

W latach 2021 – 2026 przyjęto wzrost wydatków bieżących o 2,5% w każdym roku.

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 2020 planuje się dodatni (nadwyżka), wyniki budżetów w latach 2021-2026 planuje się również dodatnie, które zapewnią spłatę długu.

4. Przychody budżetu

W 2020 roku planuje się przychody budżetu w wysokości 1 449 775 zł pochodzące z niewykorzystanych środków pieniężnych, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy o finansach publicznych. W pozostałym okresie obowiązywania wieloletniej prognozy finansowej, tj. w latach 2021 – 2026 przychodów nie planuje się.

5. Rozchody budżetu

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami, w 2020 roku 4 kredytów zaciągniętych w 2011 r., 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.

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

7.1 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.

7.2 Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o nadwyżkę budżetową określoną lub wolne środki, a wydatkami bieżącymi jest taka sama jak w pkt. 7.1 . Na etapie projektu prognozy nie angażuje się wolnych środków.

8. Wskaźniki spłaty zobowiązań

8.1 Relacja rocznego obciążenia budżetu spłatą długu, obsługi tego długu oraz potencjalnych spłat kwot wynikających z poręczeń do dochodów bieżących, pomniejszonych o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące w kolejnych latach kształtuje się następująco:

2020 r. – 7,28%

2021 r. – 6,94%

2022 r. – 6,75%

2023 r. – 6,47%

2024 r. – 6,48%

2025 r. – 5,54%

2026 r. – 5,27%

8.2 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 pomniejszone o wydatki na obsługę długu oraz wydatki związane z realizacją programów z udziałem środków europejskich, dzielone przez dochody bieżące pomniejszone o dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące.

8.3 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 2020 roku przyjmuje się planowane wielkości na dzień 30.09.2019 r., a dla lat poprzednich wykonanie na 31.12.

8.3.1 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.

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

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

9.1 i 9.3 Dochody i wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania realizowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy.

Wykazano środki, które powiat pozyska i wyda w 2020 r. w ramach realizacji projektów pn. ERAZMUS + realizowanych przez jednostki oświatowe powiatu. Projekty wykazano zgodne z zawartymi umowami.

10.1 Wydatki objęte limitem art. 226, ust. 3 pkt. 4 ustawy to wydatki na przedsięwzięcia, w tym: bieżące i majątkowe, wyszczególnione w wykazie przedsięwzięć - załącznik nr 2.

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 projektów ERAZMUS +.

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

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 trwa lub rozpoczyna się w 2020 r. i wykracza poza rok budżetowy 2020 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.

Przewodniczący Rady Powiatu

/-/ Zdzisław Szmytkowski

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Dokument podpisany elektronicznie

Załącznik nr 2 do uchwały nr XIII/87/2019

Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 19 grudnia 2019 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				12 506 096,54	3 923 427,01	1 943 030,00	1 186 460,00	1 304 223,00	111 652,00
1.a	- wydatki bieżące				7 826 367,54	2 467 652,01	1 943 030,00	1 186 460,00	204 223,00	111 652,00
1.b	- wydatki majątkowe				4 679 729,00	1 455 775,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub 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 (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				359 575,54	271 159,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				359 575,54	271 159,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	Projekt Erasmus+ -	Liceum Ogólnokształcące im. Wojska Polskiego	2018	2020	128 304,53	43 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	ERAZMUS+ "Europejskie kształcenie zawodowe w ZSZ w Nasielsku" - Praktyki zawodowe	Zespół Szkół Zawodowych w Nasielsku	2019	2020	231 271,01	227 771,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				12 146 521,00	3 652 268,00	1 943 030,00	1 186 460,00	1 304 223,00	111 652,00
1.3.1	- wydatki bieżące				7 466 792,00	2 196 493,00	1 943 030,00	1 186 460,00	204 223,00	111 652,00
1.3.1.1	Powierzenie zadania gminie Czosnów zarządzania drogą publiczną powiatową nr 2433W Czosnów - Kazuń Nowy - do drogi nr 579 oraz drogą nr 2420W Czosnów - Łomna - Łomianki - Dąbrowa	Starostwo Powiatowe	2016	2023	160 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	0,00
1.3.1.2	Umowa na zakup materiałów pędnych -	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej	2017	2021	660 000,00	140 000,00	140 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Prowadzenie trzech Rodzinnych Domów Dziecka dla powiatu nowodworskiego -	nowodworski	2018	2021	2 385 000,00	795 000,00	596 250,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.4	Pełnienie zawodowej rodziny zastępczej -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2017	2023	782 237,00	200 223,00	140 125,00	119 805,00	26 258,00	0,00
1.3.1.5	Prowadzenie zawodowej rodziny zastępczej pełniącej funkcję pogotowia rodzinnego -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2024	206 792,00	46 313,00	51 698,00	51 698,00	51 698,00	5 385,00
1.3.1.6	Umowa na prowadzenie Rodzinnego Domu Dziecka -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2020	2024	531 335,00	106 267,00	106 267,00	106 267,00	106 267,00	106 267,00
1.3.1.7	Prowadzenie Powiatowego Ośrodka Wsparcia - Środowiskowego Domu Samopomocy dla 40 osób upośledzonych umysłowo i przewlekłe psychicznie chorych -	Starostwo Powiatowe	2019	2022	2 741 428,00	888 690,00	888 690,00	888 690,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				4 679 729,00	1 455 775,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	8 468 112,01
1.a	5 912 337,01
1.b	2 555 775,00
1.1	271 159,01
1.1.1	271 159,01
1.1.1.1	43 388,00
1.1.1.2	227 771,01
1.1.2	0,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	8 196 953,00
1.3.1	5 641 178,00
1.3.1.1	80 000,00
1.3.1.2	280 000,00
1.3.1.3	1 391 250,00
1.3.1.4	485 731,00
1.3.1.5	206 792,00
1.3.1.6	531 335,00
1.3.1.7	2 666 070,00
1.3.2	2 555 775,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2020	Limit 2021	Limit 2022	Limit 2023	Limit 2024
			Od	Do						
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej 2420W Czosnów - Łomna - Łomianki - Dąbrowa na odcinku Łomna - Pieńków do granicy powiatu - poprawa jakości dróg	Starostwo Powiatowe	2012	2023	1 621 331,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 3001W na odcinku Swobodnia - Zakroczym - ul. Koźmińskiego - ul. Warszawska - ul. Gałachy - do drogi krajowej nr 62 od km 6+518 do 9+141 -	Starostwo Powiatowe	2019	2020	3 058 398,00	1 455 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.1	1 100 000,00
1.3.2.2	1 455 775,00

Przewodniczący Rady Powiatu
/-/ Zdzisław Szmytkowski