

UCHWAŁA NR LII/316/2023
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO

z dnia 8 lutego 2023 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 2022 r. poz. 1526) oraz art. 228 i art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) Rada Powiatu

Nowodworskiego uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu

Nowodworskiego na lata 2023 – 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2022 – 2029 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 jednostki samorządu terytorialnego 1)

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do uchwały Nr LII/316/2023

Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 8 lutego 2023 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 ^x	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 2016	64 409 156,58	54 717 144,81	17 657 272,00	1 537 146,05	15 913 607,00	10 830 260,01	8 778 859,75	0,00	9 692 011,77	898 689,55	8 762 307,22	
Wykonanie 2017	65 375 831,06	57 735 505,54	19 489 338,00	1 718 840,46	15 784 330,00	11 522 249,55	9 220 747,53	0,00	7 640 325,52	2 729 566,66	4 859 553,25	
Wykonanie 2018	73 730 991,14	61 125 838,27	22 439 896,00	1 879 171,07	13 602 765,00	11 562 732,27	11 641 273,93	0,00	12 605 152,87	1 516 354,27	11 013 908,68	
Wykonanie 2019	69 349 567,98	64 753 229,59	24 705 109,00	1 484 880,59	15 560 508,00	12 667 629,23	10 335 102,77	0,00	4 596 338,39	72,00	4 596 266,39	
Wykonanie 2020	74 010 576,48	70 311 779,47	24 473 475,00	2 565 646,60	18 329 464,00	14 828 100,68	10 115 093,19	0,00	3 698 797,01	17 789,31	3 651 007,70	
Wykonanie 2021	88 745 455,68	83 186 673,51	27 627 019,00	3 494 847,93	24 001 799,00	16 165 018,13	11 897 989,45	0,00	5 558 782,17	412 201,15	5 146 507,02	
Plan 3 kw. 2022	89 638 327,87	80 328 227,55	24 241 372,00	2 905 516,00	21 658 293,00	19 310 326,36	12 212 720,19	0,00	9 310 100,32	2 448,00	7 385 373,94	
Wykonanie 2022	96 361 180,48	87 071 080,16	30 317 979,20	2 905 516,00	21 769 173,00	19 865 691,77	12 212 720,19	0,00	9 290 100,32	2 448,00	7 365 373,94	
2023	A	93 537 437,36	79 528 910,72	22 898 462,00	5 274 991,00	25 624 451,00	12 782 131,72	12 948 875,00	0,00	14 008 526,64	0,00	14 008 526,64
	B	242 341,86	242 341,86	0,00	0,00	0,00	242 341,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	93 295 095,50	79 286 568,86	22 898 462,00	5 274 991,00	25 624 451,00	12 539 789,86	12 948 875,00	0,00	14 008 526,64	0,00	14 008 526,64
2024	A	81 127 763,00	81 127 763,00	23 608 314,00	5 438 515,00	26 393 184,00	12 614 689,00	13 073 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	81 127 763,00	81 127 763,00	23 608 314,00	5 438 515,00	26 393 184,00	12 614 689,00	13 073 061,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2025	A	83 076 887,00	83 076 887,00	24 340 172,00	5 607 109,00	27 184 980,00	12 740 835,00	13 203 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	83 076 887,00	83 076 887,00	24 340 172,00	5 607 109,00	27 184 980,00	12 740 835,00	13 203 791,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	85 020 354,00	85 020 354,00	25 046 037,00	5 769 715,00	28 000 529,00	12 868 244,00	13 335 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	85 020 354,00	85 020 354,00	25 046 037,00	5 769 715,00	28 000 529,00	12 868 244,00	13 335 829,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	87 016 067,00	87 016 067,00	25 772 372,00	5 937 036,00	28 840 545,00	12 996 926,00	13 469 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	87 016 067,00	87 016 067,00	25 772 372,00	5 937 036,00	28 840 545,00	12 996 926,00	13 469 188,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	89 065 515,00	89 065 515,00	26 519 770,00	6 109 210,00	29 705 761,00	13 126 895,00	13 603 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	89 065 515,00	89 065 515,00	26 519 770,00	6 109 210,00	29 705 761,00	13 126 895,00	13 603 879,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	91 170 238,00	91 170 238,00	27 288 844,00	6 286 378,00	30 596 934,00	13 258 164,00	13 739 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	91 170 238,00	91 170 238,00	27 288 844,00	6 286 378,00	30 596 934,00	13 258 164,00	13 739 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wóbr stosuje się dla lat wykraczających 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	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					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	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^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	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
Wykonanie 2016	71 637 014,56	48 673 727,13	30 779 813,00	0,00	0,00	363 226,49	0,00	0,00	0,00	22 963 287,43	22 963 287,43	1 039 882,96
Wykonanie 2017	64 051 391,25	50 204 072,44	31 246 305,86	0,00	0,00	442 745,50	0,00	0,00	0,00	13 847 318,81	13 842 318,81	2 077 117,35
Wykonanie 2018	81 555 271,51	51 045 949,71	32 599 901,54	0,00	0,00	366 490,63	0,00	0,00	0,00	30 509 321,80	30 509 321,80	3 159 104,16
Wykonanie 2019	67 029 159,46	56 229 715,03	36 380 294,37	0,00	0,00	537 970,11	0,00	0,00	0,00	10 799 444,43	10 799 444,43	4 980 265,10
Wykonanie 2020	68 546 888,33	61 176 728,26	40 515 226,12	0,00	0,00	261 017,32	0,00	0,00	0,00	7 370 160,07	7 370 160,07	2 275 866,98
Wykonanie 2021	84 825 409,47	68 230 319,11	44 254 857,90	0,00	0,00	153 843,75	0,00	0,00	0,00	16 595 090,36	16 595 090,36	5 267 337,58
Plan 3 kw. 2022	96 998 664,85	78 972 292,61	48 494 342,50	400 000,00	0,00	1 007 795,00	0,00	0,00	0,00	18 026 372,24	18 026 372,24	1 856 200,00
Wykonanie 2022	100 174 064,26	79 666 597,02	48 506 967,91	0,00	0,00	1 240 000,00	0,00	0,00	0,00	20 507 467,24	20 507 467,24	4 356 200,00
2023	A	102 313 692,45	79 037 890,31	53 462 665,47	400 000,00	0,00	1 352 241,00	0,00	0,00	23 275 802,14	23 275 802,14	738 400,00
	B	5 492 341,86	242 341,86	91 904,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	0,00
	C	96 821 350,59	78 795 548,45	53 370 760,63	400 000,00	0,00	1 352 241,00	0,00	0,00	18 025 802,14	18 025 802,14	738 400,00
2024	A	77 480 999,00	77 480 999,00	53 932 770,00	400 000,00	0,00	1 543 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	77 480 999,00	77 480 999,00	53 932 770,00	400 000,00	0,00	1 085 002,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	79 430 123,00	79 430 123,00	54 472 097,00	0,00	0,00	1 236 132,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	79 430 123,00	79 430 123,00	54 472 097,00	0,00	0,00	777 354,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	81 373 590,00	81 373 590,00	55 016 817,00	0,00	0,00	987 076,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	458 778,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	81 373 590,00	81 373 590,00	55 016 817,00	0,00	0,00	528 298,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona 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 6 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 2016	-7 227 857,98	0,00	10 080 021,98	7 120 000,00	4 267 836,00	0,00	0,00	2 960 021,98	2 960 021,98
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
Wykonanie 2019	2 320 408,52	0,00	5 984 390,24	0,00	0,00	0,00	0,00	5 984 390,24	0,00
Wykonanie 2020	5 463 688,15	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	3 920 046,21	0,00	13 768 486,91	6 200 000,00	0,00	1 774 661,51	0,00	5 793 825,40	0,00
Plan 3 kw. 2022	-7 360 336,98	0,00	10 560 336,98	0,00	0,00	597 700,00	597 700,00	9 962 636,98	6 762 636,98
Wykonanie 2022	-3 812 883,78	0,00	7 012 883,78	0,00	0,00	607 700,00	607 700,00	6 405 183,78	3 205 183,78
2023	A	-8 776 255,09	0,00	12 226 255,09	5 250 000,00	1 800 000,00	816 186,59	6 160 068,50	6 160 068,50
	B	-5 250 000,00	0,00	5 250 000,00	5 250 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	3 450 000,00
	C	-3 526 255,09	0,00	6 976 255,09	0,00	0,00	816 186,59	6 160 068,50	2 710 068,50
2024	A	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	3 596 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	3 596 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	996 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	3 258 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	3 258 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	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 (z 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	z tego:	
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 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 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	2 852 164,00	2 852 164,00	0,00	0,00	0,00
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
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	3 200 000,00	3 200 000,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	3 450 000,00	3 450 000,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 596 000,00	3 596 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 596 000,00	3 596 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	996 000,00	996 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	3 258 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	3 258 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x					
		środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
Wykonanie 2016	x	x	x	x	0,00	0,00	19 519 436,00	0,00	6 043 417,68	9 003 439,66
Wykonanie 2017	x	x	x	x	0,00	0,00	16 667 308,00	0,00	7 531 433,10	13 644 807,90
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	25 890 292,00	0,00	10 079 888,56	12 637 788,39
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	22 790 292,00	0,00	8 523 514,56	14 507 904,80
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	19 690 292,00	0,00	9 135 051,21	9 135 051,21
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	22 790 292,00	0,00	14 956 354,40	22 524 841,31
Plan 3 kw. 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 590 292,00	0,00	1 355 934,94	11 916 271,92
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	19 590 292,00	0,00	7 404 483,14	14 417 366,92
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21 390 292,00	0,00	491 020,41	7 467 275,50
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	16 140 292,00	0,00	491 020,41	7 467 275,50
2024	A	x	x	x	x	0,00	17 743 528,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00
	B	x	x	x	x	0,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	12 493 528,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	14 096 764,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00
	B	x	x	x	x	0,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	8 846 764,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	10 450 000,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00
	B	x	x	x	x	0,00	5 250 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	5 200 000,00	0,00	3 646 764,00	3 646 764,00

2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	6 854 000,00	0,00	3 596 000,00	3 596 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	4 254 000,00	0,00	996 000,00	996 000,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 258 000,00	0,00	4 696 000,00	4 696 000,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	3 258 000,00	0,00	996 000,00	996 000,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	3 700 000,00	3 700 000,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 951 067,00	4 951 067,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 951 067,00	4 951 067,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 225 ust. 2a 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 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 poprzedzającego rok 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 2016	0,00%	x	16,69%	x	x	x	x	
Wykonanie 2017	0,00%	x	23,05%	x	x	x	x	
Wykonanie 2018	0,00%	x	24,13%	x	x	x	x	
Wykonanie 2019	0,00%	x	17,51%	x	x	x	x	
Wykonanie 2020	0,00%	x	16,52%	x	x	x	x	
Wykonanie 2021	0,00%	x	24,28%	x	x	x	x	
Plan 3 kw. 2022	0,00%	3,89%	3,89%	x	x	x	x	
Wykonanie 2022	0,00%	12,89%	12,89%	x	x	x	x	
2023	A	7,19%	3,21%	3,21%	18,01%	19,30%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	7,19%	3,21%	3,21%	18,01%	19,30%	TAK	TAK
2024	A	7,58%	7,58%	7,58%	16,08%	17,37%	TAK	TAK
	B	0,67%	0,67%	0,67%	0,00%	0,00%	NIE	NIE
	C	6,91%	6,91%	6,91%	16,08%	17,37%	TAK	TAK
2025	A	6,94%	6,94%	x	13,87%	15,16%	TAK	TAK
	B	0,65%	0,65%	x	0,09%	0,10%	NIE	NIE
	C	6,29%	6,29%	x	13,78%	15,06%	TAK	TAK

2026	A	6,42%	6,42%	x	11,33%	12,61%	TAK	TAK
	B	0,63%	0,63%	x	0,19%	0,19%	NIE	NIE
	C	5,79%	5,79%	x	11,14%	12,42%	TAK	TAK
2027	A	5,82%	5,82%	x	9,74%	11,03%	TAK	TAK
	B	1,91%	1,91%	x	0,28%	0,28%	NIE	NIE
	C	3,91%	3,91%	x	9,46%	10,75%	TAK	TAK
2028	A	5,31%	6,76%	x	8,22%	9,50%	TAK	TAK
	B	1,75%	1,75%	x	0,55%	0,55%	NIE	NIE
	C	3,56%	5,01%	x	7,67%	8,95%	TAK	TAK
2029	A	4,38%	6,55%	x	5,80%	7,09%	TAK	TAK
	B	4,38%	6,55%	x	5,80%	7,09%	TAK	TAK
	C	0,00%	0,00%	x	0,00%	0,00%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022-2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

[illegible]

Wyszczególnienie				Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
	Wydutki 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:		Wydutki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydutki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydutki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydutki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	2 498 313,23	974 657,87	1 523 655,36	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	46 643,35	46 643,35	0,00	3 056 575,84	2 382 628,84	673 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2018	95 073,16	95 073,16	0,00	8 433 817,94	1 632 078,79	6 801 739,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	125 222,10	125 222,10	0,00	4 551 889,98	1 688 192,15	2 863 697,83	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	7 109,98	7 109,98	0,00	2 616 756,40	1 561 828,32	1 054 928,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	171 694,00	171 694,00	144 703,70	5 643 985,01	3 342 919,01	2 301 066,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	56 394,86	56 394,86	32 044,94	4 450 761,44	3 436 666,58	1 014 094,86	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	56 394,86	56 394,86	32 044,94	4 467 261,44	3 453 166,58	1 014 094,86	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	A	1 600 971,14	1 600 971,14	1 271 526,64	15 853 863,25	1 356 892,11	14 496 971,14	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	1 600 971,14	1 600 971,14	1 271 526,64	15 853 863,25	1 356 892,11	14 496 971,14	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	696 329,19	696 329,19	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	696 329,19	696 329,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	484 318,00	484 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	484 318,00	484 318,00	0,00	0,00	0,00	0,00

[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 niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			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:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X					
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	10.10	10.11
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	376 224,75
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2023	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2027	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

9) W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie - nierówność we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

* 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 pożyczek i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych pożyczek i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:
A - aktualna wartość
B - różnica wartości
C - poprzednia wartość

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 08.02.2023 r. dokonano zmian, które obejmują okres od 01.01.2023 r. – 08.02.2023 r. Zmiany nastąpiły na skutek zmiany uchwały budżetowej na 2023 rok, wydłużenia okresu obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2029 oraz zaciągnięcia długoterminowego kredytu. Szczegółowy opis zmian przedstawia się następująco:

Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF)

1. Dochody

Zwiększa się dochody w roku 2023 o kwotę 242 341,86 zł (kol. 1), w tym:

- ✓ dochody bieżące zwiększa się o kwotę 242 341,86 zł (kol. 1.1), z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące (kol. 1.1.4),

Po dokonanych zmianach ogółem dochody budżetu w 2023 r. wynoszą 93 537 439,36 zł.

W związku z wydłużeniem okresu obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej określono dochody na 2029 rok w kwocie 91 170 238 zł.

2. Wydatki

Zwiększa się wydatki ogółem w roku 2023 o kwotę 5 492 341,86 zł (kol.2), w tym:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 242 341,86 zł (kol. 2.1),
- wydatki majątkowe zwiększa się o kwotę 5 250 000 zł (kol. 2.2)

Zwiększenie wydatków majątkowych dotyczy ujętego w budżecie na 2023 rok zadania inwestycyjnego pn. „Przebudowa dróg powiatowych zapewniających dojazd pojazdów ciężkich do zakładów produkcyjnych, magazynów położonych na terenie powiatu nowodworskiego”. Na zadanie w projekcie budżetu zaplanowano środki własne w wysokości 2 250 000 zł. Zwiększenie środków własnych do kwoty 7 500 000 zł da możliwość ubiegania się o dofinansowanie ww. inwestycji o kolejne 7 500 000 zł z subwencji drogowej.

Po dokonanych zmianach wydatki budżetu w 2023 r. wynoszą 102 313 692,45 zł.

- wydatki na obsługę długu (kol.2.1.3).

W związku z planowanym do zaciągnięcia kredytem zwiększą się w kolejnych latach wydatki na obsługę długu:

w 2024 roku o kwotę 458 778 zł, tj. z kwoty 1 085 002 zł do kwoty 1 543 780 zł,

w 2025 roku o kwotę 458 778 zł, tj. z kwoty 777 354 zł do kwoty 1 236 132 zł,
w 2026 roku o kwotę 458 778 zł, tj. z kwoty 528 298 zł do kwoty 987 076 zł,
w 2027 roku o kwotę 418 886 zł, tj. z kwoty 291 663 zł do kwoty 710 549 zł,
w 2028 roku o kwotę 331 849 zł, tj. z kwoty 102 123 zł do kwoty 433 972 zł,
w 2029 roku wyniosą 154 536 zł.

Szacowany koszt obsługi planowanego kredytu na lata 2023 – 2029 wynosi 2 281 605 zł. Przy szacunku uwzględniono WIBOR 1M z dnia 06.02.2023 r. w wysokości 6,86% oraz marżę banku w wysokości 2%. Rzeczywiste koszty zostaną ustalone po przeprowadzeniu postępowania przetargowego.

W związku z wydłużeniem okresu obowiązywania Wieloletniej Prognozy Finansowej określono wydatki na 2029 rok w kwocie 87 912 238 zł.

3. Wynik budżetu

Po dokonanych zmianach wynik budżetu:

w 2023 roku (deficyt) zwiększył się o kwotę 5 250 000 zł i wynosi 8 776 255,09 zł (kol. 3),
w 2024, 2025, 2026 roku (nadwyżka) pozostały bez zmian,
w 2027 i 2028 roku (nadwyżka) zwiększyły się po 996 000 zł w związku ze spłatą planowanego kredytu,
w 2029 roku (nadwyżka) ustalono na kwotę 3 258 000 zł w wysokości spłaty planowanego kredytu.

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu w 2023 roku zwiększa się o kwotę 5 250 000 zł (środki pochodzące z kredytu) i wynoszą 12 226 255,09 zł. (kol.4),

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu w latach 2023 - 2026 pozostają bez zmian. (kol.5),

W 2027 roku zwiększą się o 996 000 zł i wynoszą 3 596 000 zł,

W 2028 roku zwiększą się o 996 000 zł i wynoszą 3 596 000 zł,

W 2029 roku wynoszą 3 258 000 zł.

Rozchody budżetu dotyczą spłaty zaciągniętych lub planowanych do zaciągnięcia kredytów.

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 2029 r. wynosi 0.

W związku z planowanym do zaciągnięcia kredytem w kwota długu w latach 2023 – 2029 przedstawia się następująco:

w 2023 roku z kwoty 16 140 292 zł wzrośnie do kwoty 21 390 292 zł,

w 2024 roku z kwoty 12 493 528 zł wzrośnie do kwoty 17 743 528 zł,

w 2025 roku z kwoty 8 846 764 zł wzrośnie do kwoty 14 096 764 zł,

w 2026 roku z kwoty 5 200 000 zł wzrośnie do kwoty 10 450 000 zł,

w 2027 roku z kwoty 2 600 000 zł wzrośnie do kwoty 6 854 000 zł,

w 2028 roku z kwoty 0,00 zł wzrośnie do kwoty 3 258 000 zł,

w 2029 roku wyniesie 0,00 zł,

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

- różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi (kol. 7.1) oraz różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o wolne środki określone z pkt. 4.3, a wydatkami bieżącymi(kol. 7.2).

w latach 2023 – 2026 pozostaje bez zmian,

w latach 2027 – 2028 większa się o 996 000 zł w każdym roku,

w roku 2029 wynosi 4 951 067 zł

7. Wskaźnik spłaty zobowiązań

W wyniku wprowadzonych zmian planowane wskaźniki w kolumnach od 8.1 do 8.2 spełniają wymogi ustawowe w stosunku do dopuszczalnych wskaźników z kol. 8.3 i 8.3.1.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa powiatu nowodworskiego została sporządzona na lata 2023 – 2028, 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 2023 – 2028 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 2023 rok. Dochody

w roku bazowym 2023 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2023 rok.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku bazowym 2023 skalkulowano na kwotę 93 295 095,50 zł, tj. o ok. 27,54% 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 2021 – 2025 oraz wytycznych dla lat 2026 – 2060. Zgodnie z tymi założeniami i wytycznymi wzrost tych dochodów ogółem w kolejnych latach przedstawia się następująco:

- w roku 2024 – 3,1%,
- w roku 2025 – 3,1%,
- w roku 2026 – 2,9%
- w roku 2027 – 2,9%
- w roku 2028 – 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 2023 r. dochody z udziałów przyjęto na podstawie szacunku Ministerstwa Finansów, w tym: PIT w kwocie 22 898 462 zł, CIT w kwocie 5 274 991 zł, natomiast w kolejnych latach przyjęto wzrost na podstawie ww. wskaźników.

Subwencja ogólna

Powiat nowodworski otrzymuje subwencję oświatową oraz równoważącą. W 2023 roku przyjęto wartość subwencji zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów w wysokości 25 624 451 zł. Od 2024 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, wpływy ze środków UE będą niewielkie w 2023 r. (110 758,93 zł), w roku 2024 (23 051,19 zł) w latach 2025 – 2028 nie planowano środków z tych dotacji, jakkolwiek powiat z pewnością o takie środki będzie występował. Od 2024 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 bieżące

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 2023 grupę tych dochodów oszacowano na kwotę 12 948 875 zł. Od 2024 roku w każdym kolejnym roku obowiązywania prognozy dochody z opłat zwiększa się o ok. 1%.

Dochodów z tytułu podatków powiat nie osiąga.

1.2. Dochody majątkowe

Podstawę prognozy dochodowej stanowią dochody bieżące. W roku 2023 planuje się następując dochody majątkowe:

- zgodnie z umową nr W/UMWM-UU/UM/RF/1541/2020 z dnia 19 czerwca 2020 r w sprawie udzielenia pomocy finansowej przez Województwo Mazowieckie, z przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Rozbudowa Nowodworskiego Centrum Medycznego wraz z budową bloku operacyjnego” – 682 000 zł,
- realizacją projektu pn. „Wdrożenie nowoczesnych e – usług dla Powiatu Nowodworskiego” współfinansowanego z Europejskiego Funduszu Rozwoju Regionalnego w ramach Osi Priorytetowej II „Wzrost e-potencjału Mazowsza. Działanie 2.1.1 „E – usługi dla Mazowsza” Regionalnego Programu Operacyjnego Województwa Mazowieckiego na lata 2014 – 2020 – 1 271 526,64 zł,
- środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład Program inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych powiatu - 12 055 000 zł , w tym:
 - zadania pn. „Rozbudowa biur obsługi klienta w Starostwie Powiatowym przy ul. Paderewskiego 1B w Nowym Dworze Mazowieckim” – 3 600 000 zł,
 - zadania pn. „Przebudowa drogi powiatowej na terenie gminy Leoncin relacji Secymin Polski – Nowiny – Leoncin” – 8 455 000 zł.

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. W 2023 roku nie planuje się zaciągać kredytu w celu sfinansowania inwestycji. Wydatki majątkowe pokryte są środkami pozyskanymi z projektów i dotacji na wydatki majątkowe, dochodami bieżącymi oraz zaangażowano wolne środki. Od 2024 do 2027 roku zgromadzone dochody pozwoliły na zabezpieczenie niezbędnego minimum na wydatki bieżące oraz spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów. W tych latach nie wygospodarowano żadnych środków na wydatki majątkowe. W 2028 roku skierowano na wydatki majątkowe środki w wysokości 1 100 000 zł.

2.1. Wydatki bieżące

Różnica pomiędzy ogólnymi możliwościami wydatkowymi i założonymi wydatkami majątkowymi, przy uwzględnieniu pewnego minimum tych wydatków stanowi wydatki bieżące powiatu. Okres 2023 - 2028 to czas spłaty długu. W związku z tym musi być kontynuowane w kolejnych latach oszczędne gospodarowanie środkami publicznymi. Wydatki bieżące w 2023 roku zaplanowano w kwocie 78 795 548,45 zł, tj. ok. 14,02% 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. 8%.
- 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 2024 – 2028 przyjęto wzrost wydatków bieżących (bez wynagrodzeń) zgodnie z dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata: 2024 – 3,3%, 2025 – 3,7%, 2026 – 2028 – 3,5%. Dla wynagrodzeń przyjęto wzrost w latach 2024 – 2028 - 1%.

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 2023 planuje się ujemny (deficyt) 3 526 255,09 zł, wyniki budżetów w latach 2024-2028 planuje się dodatnie, które zapewnią spłatę długu.

4. Przychody budżetu

W 2023 roku planuje się przychody w wysokości 6 976 255,09 zł, które pochodzą z:

- wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy (są to środki pozostałe na rachunku budżetu powiatu po rozliczeniu 2021 roku) – 6 160 068,50 zł,
- przychodów jednostek samorządu terytorialnego z niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia dochodów i wydatków nimi finansowanych związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu określonymi w odrębnych ustawach (są to realizowane na podstawie ustawy Prawo Geodezyjne i Kartograficzne w 2021 roku) – 516 191,63 zł,
- przychodami wynikającymi z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków 299 994,96 zł, w tym:
 - umowa o powierzenie grantu o numerze 5593/P/2022 dotycząca realizacji konkursu „Cyfrowy Powiat” – 100 000 zł,
 - umowa nr 2022-1-PL01-KA121-VET-000061483 na realizację projektu ERAZMUS+, 199 994,96 zł.

W latach 2024 – 2028 przychodów nie planuje się.

5. Rozchody budżetu

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami, w 2023 roku 3 kredytów zaciągniętych w 2016 r., 2018 r. i w 2021 r. W przedstawionej prognozie spłaty długu w latach 2024 – 2026 porównywalnie są na tym samym poziomie i jednakowo obciążają budżety w kolejnych latach, natomiast w latach 2027 – 2028 kwota spłaty długu jest znacznie niższa.

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 2028 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 przychody wykazane w art. 217 ust. 2 ustawy o finansach publicznych, a wydatkami bieżącymi.

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:

2023 r. – 7,19%

2024 r. – 6,91%

2025 r. – 6,29%

2026 r. – 5,79%

2027 r. – 3,91%

2028 r. – 3,56%

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 2023 roku przyjmuje się planowane wielkości na dzień 30.09.2022 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, 9.2 i 9.3 i 9.4 Dochody i wydatki 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 2022 r. w ramach realizacji projektów realizowanych przez jednostki 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.

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 2023 r. i wykracza poza rok budżetowy 2023 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