

UCHWAŁA NR XXIX/200/2017
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO
z dnia 27 kwietnia 2017 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 2016 r. poz. 814 z późn.zm) oraz art. 226, art. 227, art. 229, art. 230, art. 231 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2016 r. poz. 1870 z późn.zm.)

Rada Powiatu Nowodworskiego uchwala się, co następuje:

- § 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2017 – 2023 zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2017 – 2023 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.
- § 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu
/-/ Katarzyna Krężlewicz

Wieloletnia Prognoza Finansowa

1)

Załącznik nr 1 do uchwały nr XXIX/200/2017 Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 27 kwietnia 2017 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:		
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
						z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej					
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
Wykonanie 2014	53316823,94	50314575,33	15542495	1938140,99	2878832,68	0	14667315	10773946,33	3002248,61	513457,55	2395352,06	
Wykonanie 2015	58967747,03	53197674,67	16232236	1920534,42	3140644,44	0	17179925	9710560,63	5770072,36	5415438,79	354633,57	
Plan 3 kw. 2016	65210071	53619401	17362438	1995000	3826460	0	15892076	10693904	11590670	2967222	8592433	
Wykonanie 2016	64409156,58	54717144,81	17657272	1537146,05	4036528,07	0	15913607	8734110,86	9692011,77	898689,55	8793322,22	
2017	a	57899790,74	54132568,74	19056802	1400000	3668341	0	14774752	9924833,67	3767222	3167222	600000
	b	66549	66549	0	0	-1320	0	0	0	0	0	0
	c	57833241,74	54066019,74	19056802	1400000	3669661	0	14774752	9924833,67	3767222	3167222	600000
2018	a	55836222,11	55169000,11	19879231	1453200	3743278	0	15255285	9675667,11	667222	667222	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	55836222,11	55169000,11	19879231	1453200	3743278	0	15255285	9675667,11	667222	667222	0
2019	a	57115958	56948736	20561011	1509874	3818144	0	15712944	9716380	167222	167222	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	57115958	56948736	20561011	1509874	3818144	0	15712944	9716380	167222	167222	0
2020	a	58637146	58469924	21362890	1568759	3894507	0	16184332	9813543	167222	167222	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	58637146	58469924	21362890	1568759	3894507	0	16184332	9813543	167222	167222	0
2021	a	60391244	60224022	22153317	1615822	3972397	0	16669862	9911679	167222	167222	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	60391244	60224022	22153317	1615822	3972397	0	16669862	9911679	167222	167222	0
2022	a	62197965	62030743	22818452	1664297	4051845	0	17169958	10010796	167222	167222	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	62197965	62030743	22818452	1664297	4051845	0	17169958	10010796	167222	167222	0

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:										
		Dochody bieżące	w tym:							Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym:		z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		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	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2	
Formuła	[1.1]+[1.2]											
2023	a	63891665	63891665	23503005	1714226	4030615	0	17685057	10110904	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	63891665	63891665	23503005	1714226	4030615	0	17685057	10110904	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	Wydatki bieżące	z tego:							Wydatki majątkowe	
			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 przyjętych 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	w tym:			
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2	
Formuła	[2.1] + [2.2]										
Wykonanie 2014	53052344,35	45780684,39	0	0	0	559134,48	559134,48	0	0	7271659,96	
Wykonanie 2015	49418506,19	46501238,42	0	0	0	456205,53	456205,53	0	0	2917267,77	
Plan 3 kw. 2016	76776002	49302187	0	0	0	386321	386321	0	0	27473815	
Wykonanie 2016	71637014,56	48673727,13	0	0	0	386321	386321	0	0	22963287,43	
2017	a	58560472,67	49884046,67	0	0	0	452224	452224	0	0	8676426
	b	66549	66549	0	0	0	0	0	0	0	
	c	58493923,67	49817497,67	0	0	0	452224	452224	0	0	8676426
2018	a	53059206,11	49986342,11	0	0	0	378840	378840	0	0	3072864
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
	c	53059206,11	49986342,11	0	0	0	378840	378840	0	0	3072864
2019	a	54321666	51142604	0	0	x	303859	303859	0	0	3179062
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	
	c	54321666	51142604	0	0	x	303859	303859	0	0	3179062
2020	a	55637146	52422258	0	0	x	258643	258643	0	0	3214888
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	
	c	55637146	52422258	0	0	x	258643	258643	0	0	3214888
2021	a	57391244	53732815	0	0	x	145167	145167	0	0	3658429
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	
	c	57391244	53732815	0	0	x	145167	145167	0	0	3658429
2022	a	59649965	55076135	0	0	x	145515	145515	0	0	4573830
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	
	c	59649965	55076135	0	0	x	145515	145515	0	0	4573830
2023	a	61343665	56453038	0	0	x	76757	76757	0	0	4890627
	b	0	0	0	0	x	0	0	0	0	
	c	61343665	56453038	0	0	x	76757	76757	0	0	4890627

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

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:			Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu	
			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 2014	1880795	1880795	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	2752176	2752176	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	2852164	2852164	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	2852164	2852164	0	0	0	0	0
2017	a	2852128	2852128	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2852128	2852128	0	0	0	0
2018	a	2777016	2777016	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2777016	2777016	0	0	0	0
2019	a	2794292	2794292	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2794292	2794292	0	0	0	0
2020	a	3000000	3000000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3000000	3000000	0	0	0	0
2021	a	3000000	3000000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3000000	3000000	0	0	0	0
2022	a	2548000	2548000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2548000	2548000	0	0	0	0
2023	a	2548000	2548000	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2548000	2548000	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 2014	18003776	0	4533890,94	4533890,94	
Wykonanie 2015	15251600	0	6696436,25	8972768,19	
Plan 3 kw. 2016	19519436	0	4317214	11615309	
Wykonanie 2016	19519436	0	6043417,68	9003439,66	
2017	a	16667308	0	4248522,07	7761332
	b	0	0	0	0
	c	16667308	0	4248522,07	7761332
2018	a	13890292	0	5182658	5182658
	b	0	0	0	0
	c	13890292	0	5182658	5182658
2019	a	11096000	0	5806132	5806132
	b	0	0	0	0
	c	11096000	0	5806132	5806132
2020	a	8096000	0	6047666	6047666
	b	0	0	0	0
	c	8096000	0	6047666	6047666
2021	a	5096000	0	6491207	6491207
	b	0	0	0	0
	c	5096000	0	6491207	6491207
2022	a	2548000	0	6954608	6954608
	b	0	0	0	0
	c	2548000	0	6954608	6954608
2023	a	0	0	7438627	7438627
	b	0	0	0	0
	c	0	0	7438627	7438627

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

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań									
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok.	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalonej dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów	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	
Lp	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{([2.1.1.] - [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2.] + ([5.1] - [5.1.1])}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [2.1.3.1.1.] - [2.1.3.1.2.] + ([5.1] - [5.1.1])}{[15.1.1]}$	$\frac{([1.1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] + [2.1.2.] + [15.2])}{([1.1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.6] – [9.4]	[9.6.1] – [9.4]	
Wykonanie 2014	4,58%	4,58%	0	4,58%	9,47%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2015	5,44%	5,44%	0	5,44%	20,54%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Plan 3 kw. 2016	4,97%	4,97%	0	4,97%	11,17%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
Wykonanie 2016	5,03%	5,03%	0	5,03%	10,78%	0,00%	0,00%	TAK	TAK	
2017	a	5,71%	5,71%	0	5,71%	12,81%	13,73%	13,60%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	-0,01%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,71%	5,71%	0	5,71%	12,82%	13,73%	13,60%	TAK	TAK
2018	a	5,65%	5,65%	0	5,65%	10,48%	14,84%	14,71%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,65%	5,65%	0	5,65%	10,48%	14,84%	14,71%	TAK	TAK
2019	a	5,42%	5,42%	0	5,42%	10,46%	11,49%	11,36%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,42%	5,42%	0	5,42%	10,46%	11,49%	11,36%	TAK	TAK
2020	a	5,56%	5,56%	0	5,56%	10,60%	11,25%	11,25%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,56%	5,56%	0	5,56%	10,60%	11,25%	11,25%	TAK	TAK
2021	a	5,21%	5,21%	0	5,21%	11,03%	10,51%	10,51%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	5,21%	5,21%	0	5,21%	11,03%	10,51%	10,51%	TAK	TAK
2022	a	4,33%	4,33%	0	4,33%	11,45%	10,70%	10,70%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,33%	4,33%	0	4,33%	11,45%	10,70%	10,70%	TAK	TAK
2023	a	4,11%	4,11%	0	4,11%	11,64%	11,03%	11,03%	TAK	TAK
	b	0,00%	0,00%	0	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	c	4,11%	4,11%	0	4,11%	11,64%	11,03%	11,03%	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 pochodowych. Identyfikacja wyłączenia dotyczy 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 2014	0	0	29292066,9	6528589,96	2733358,41	1982995,53	750362,88	750362,88	5648256,49	873040,59
Wykonanie 2015	0	2752176	29966930,13	6501786,45	1494883,24	895511,96	599371,28	694007	1738492,39	863813,66
Plan 3 kw. 2016	0	2852164	30844166	7628829	3682517	992517	2690000	2690000	23401707	1382108
Wykonanie 2016	0	2852164	30779813	6708117,48	2498313,23	974657,87	1523655,36	1523655,36	20349749,11	1090086,2
2017	a	0	30778346	8824219	2624452,84	2364160,84	260292	260292	6345661	2130765
	b	0	56293	0	0	0	0	0	0	0
	c	0	30722053	8824219	2624452,84	2364160,84	260292	260292	6345661	2130765
2018	a	2777016	31157431	8970072	631304,39	402433,39	228871	0	2843993	228871
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	2777016	31157431	8970072	631304,39	402433,39	228871	0	2843993	228871
2019	a	2794292	31780579	9149474	3420973	241911	3179062	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	2794292	31780579	9149474	3420973	241911	3179062	0	0	0
2020	a	3000000	32416191	9332463	196892	196892	0	0	3214888	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3000000	32416191	9332463	196892	196892	0	0	3214888	0
2021	a	3000000	33064515	9519112	160000	160000	0	0	3658429	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	3000000	33064515	9519112	160000	160000	0	0	3658429	0
2022	a	2548000	33725805	9709495	20000	20000	0	0	4573830	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	2548000	33725805	9709495	20000	20000	0	0	4573830	0
2023	a	2548000	34400321	9903685	20000	20000	0	0	4890627	0
	b	0	0	0	0	0	0	0	0	0
	c	2548000	34400321	9903685	20000	20000	0	0	4890627	0

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)
				splata 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 2014	1880795	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2015	2752176	0	0	0	0	0	0
Plan 3 kw. 2016	2852164	0	0	0	0	0	0
Wykonanie 2016	2852164	0	0	0	0	0	0
2017	a	2852128	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2852128	0	0	0	0	0
2018	a	2777016	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2777016	0	0	0	0	0
2019	a	2794292	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2794292	0	0	0	0	0
2020	a	3000000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3000000	0	0	0	0	0
2021	a	3000000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	3000000	0	0	0	0	0
2022	a	2548000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2548000	0	0	0	0	0
2023	a	2548000	0	0	0	0	0
	b	0	0	0	0	0	0
	c	2548000	0	0	0	0	0

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

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

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

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

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 27.04.2017 r. dokonano zmian, które obejmują okres od 30.03.2017 r. – 27.04.2017 r. Zmiany nastąpiły w następujących pozycjach przedstawionej pod obrady wieloletniej prognozy finansowej:

1. Dochody

Ogółem dochody budżetu powiatu zwiększono w roku 2017 o kwotę 66 549 zł, z tytułu:

- dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące – dotacja z Europejskiego Funduszu Społecznego – (-) 13 400 zł,
- pozostałe dochody – 53 290 zł z tytułu dochodów z usług DPS w Nasielsku,
- zmniejsza się dochody z najmu o kwotę 1320 zł – dochody DPS w Nasielsku.

2. Wydatki

Wydatki bieżące w roku 2017 zwiększono o kwotę 66 549 zł.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu nie uległ zmianie

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu nie uległy zmianie

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu nie uległy zmianie.

6. Kwota długu

Kwota długu nie uległa zmianie.

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

8.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi nie uległa zmianie.

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. nie uległa zmianie.

9. Wskaźnik spłaty zobowiązań

Wszystkie wskaźniki spełniają wymogi ustawowe.

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

Wieloletnia Prognoza Finansowa powiatu nowodworskiego została sporządzona na lata 2017 – 2023, 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 zobowiązań.

1. Dochody

Bazą do przygotowania WPF na lata 2017 – 2023 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 2017 rok. Dochody w roku bazowym 2017 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2017 rok.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku bazowym 2017 skalkulowano na kwotę 53 508 264 zł. W kolejnych latach obowiązywania prognozy przyjęto wzrost - o 2% do 3%. Na dochody, a w szczególności dochody bieżące, składają się następujące źródła wpływów.

Dochody z udziałów we wpływach z PIT

W 2017 r. dochody z udziałów PIT przyjęto na podstawie szacunku Ministerstwa Finansów w kwocie 19 064 770 zł. W latach 2018 – 2020 planuje się wzrost o 3,6%, a w latach 2021 – 2023 o 3%, co wynika z przewidywanego wzrostu gospodarczego polskiej gospodarki i stałego rozwoju powiatu nowodworskiego.

Dochody z udziałów we wpływach z CIT

Dochody z CIT w powiecie ustabilizowały się na przestrzeni ostatnich lat 2014 – 2015 na poziomie 1 800 000 zł – 1 900 000 zł. Jednak w 2016 roku przewidywane wykonanie tych dochodów prognozuje się na ok. 1 300 000 zł. W związku ze znacznym spadkiem dochodów w 2016 roku na 2017 rok zaplanowano je w wysokości 1 400 000 zł. W następnych latach wzrost do roku bazowego 2017 po: 2018 – 2020 3,6%, w latach 2021 – 2023 3%.

Dochody z podatków i opłat

Grupę tych dochodów zaplanowano dla wszystkich dochodów z opłat pobieranych przez powiat. Dla 2017 roku, w stosunku do roku 2016 dochody z opłat zaplanowano niższe o 4,09%. Głównymi źródłami tych dochodów są opłaty komunikacyjne i licencje, opłaty za zajęcie pasa drogowego, opłaty środowiskowe i za wydawanie kart wędkarskich. Od 2018 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 2017 roku przyjęto wartość subwencji zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów. Od 2018 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 2017 r. wpływy ze środków UE będą niewielkie. Od roku 2018 nie planowano środków z tych dotacji, jakkolwiek powiat z pewnością o takie środki będzie występował. Od 2018 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. Powiat nie posiada bowiem wielu nieruchomości na sprzedaż. Przy obecnej koniunkturze gospodarczej trudno jest te wpływy uzyskać. W 2017 roku zaplanowano sprzedaż działek, które były zaplanowane do sprzedaży w 2016 roku. Planowana sprzedaż nie doszła do skutku. Dwa przetargi zorganizowane w 2016 roku zakończyły się wynikiem negatywnym. Zarząd Powiatu podjął decyzję dotyczącą organizacji kolejnego przetargu i ustalił cenę wywoławczą w wysokości 2 500 000 zł. Wynik przetargu rozstrzygnie się w 2017 roku. W latach od 2017 do 2022 roku będą wpływały raty w wysokości 167 222 zł za sprzedaż nieruchomości położonej przy ul. Warszawskiej w Nowym Dworze Mazowieckim. Ponadto dochody majątkowe ze sprzedaży nieruchomości w latach 2017 – 2018 powiększą dochody po 500 000 zł w każdym roku ze sprzedaży nieruchomości położonej w gminie Pomiechówek będącą w trwałym zarządzie Zespołu Szkół Ponadgimnazjalnych w Pomiechówku.

2. Wydatki

Założono, że wydatki będą wynikać z możliwości dochodowych po uwzględnieniu zobowiązań z tytułu kredytów. Zobowiązania z tytułu spłat kredytów, w sposób znaczny ograniczają możliwości inwestycyjne powiatu, ale mimo to w 2017 roku nie planuje się zaciągać kredytu. Od 2018 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 2017 - 2023 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

Wyniki budżetów w latach 2017-2023 planuje się dodatnie (nadwyżka), na spłatę długu.

4. Przychody budżetu

Na rok 2017 planuje się przychody budżetu pochodzące z wolnych środków w wysokości 1 480 000 zł, są to środki z rozliczenia budżetów lat ubiegłych.

5. Rozchody budżetu

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami, w 2017 roku 5 kredytów zaciągniętych w 2009 r., 2010 r., 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 2023 r. wynosi 0.

8. Relacja zrównowżenia 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 planuje się wolne środki na 2017 rok w wysokości 1 480 000 zł, w pozostałych latach prognozy nie planuje się wolnych środków.

9. Wynik spłaty zobowiązań

W związku z brakiem wyłączeń 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 2017 roku przyjmuje się planowane wielkości na dzień 30.09.2016 r., a dla lat poprzednich wykonanie na 31.12.

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

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

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

10. Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej

Określona nadwyżka budżetu w roku 2017 jest skierowana na spłatę części długu, a w latach 2018-2023 nadwyżki są na poziomie rozchodów budżetu i są przeznaczone na spłaty zadłużenia, tj. wiersz 10.1. „Spłaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych”.

11. Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych

Zgodnie z ww. zapisami pokazano następujące dane planistyczne:

11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane dla urzędników Starostwa Powiatowego i pracowników wszystkich jednostek organizacyjnych Powiatu; na wynagrodzenia składają się: wynagrodzenia z umów o pracę, umowy zlecenia, tzw. „13 pensja”, nagrody jubileuszowe i odprawy emerytalne. Wzrost wynagrodzeń założono w wysokości ok. 2%.

11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jst., tj. Rady Powiatu i Starostwa Powiatowego, za pomocą którego Zarząd Powiatu realizuje zadania (należy zwrócić uwagę, że

w ramach wydatków Starostwa są wynagrodzenia wymienione wyżej) - prognozowane wzrosty wydatków związanych z funkcjonowaniem organów przyjęto również w wysokości 2%.

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

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

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

11.6 Wydatki majątkowe w formie dotacji są to kwoty przeznaczone na realizację zawartych już umów. W 2017 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 2016-2018 w łącznej kwocie 292 495 zł.

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 otrzyma w 2017 r. dotyczące 1 projektu Erasmus Plus współfinansowanych ze środków UE (zgodnie z uchwałą budżetową). Środki, które powiat wyda w 2017 r. dotyczą wydatków w ramach realizacji projektu Erasmus Plus oraz projektu pn. „Regionalne partnerstwo samorządów Mazowsza dla aktywizacji społeczeństwa informacyjnego w zakresie e-administracji i geoinformacji” projektu są one 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 2017 - 2023 zobowiązań już zaciągniętych, kwoty te są równe kwotom wykazanym w wierszach 5 i 5.1, ponieważ w wierszach tych pokazano przewidziane do spłaty zobowiązania już zaciągniętych oraz planowanych do zaciągnięcia kredytów.

Wykaz przedsięwzięć do WPF - załącznik nr 2

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

1.1 Wydatki na projekty realizowane z udziałem środków z budżetu UE, z podziałem na wydatki bieżące (z wyszczególnieniem na poszczególne programy) oraz wydatki majątkowe (obecnie - brak).

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 2017 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
/-/ Katarzyna Krężlewicz