**Objaśnienie wartości przyjętych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2017 - 2029 Powiatu Sochaczewskiego**

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Sochaczewskiego obejmuje lata 2017 – 2029 i wynika z zaciągniętych w latach poprzednich zobowiązań (emisji obligacji, pożyczki) oraz przyjętego okresu ich spłaty.

1. Prognoza dochodów:

Planowane wielkości dochodów na rok 2017 przyjęto na podstawie:

- określonych kwot dotacji celowych na zadania rządowe i własne przekazane przez Wojewodę Mazowieckiego,

- określonych kwot subwencji ogólnej i udziału powiatu w podatku dochodowym od osób fizycznych przekazane przez Ministra Rozwoju i Finansów oraz planowanego udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych,

- określonych wpływów z tytułu zawartych umów i porozumień między jednostkami samorządu terytorialnego, w tym z tytułu pomocy finansowej,

- innych wpływów stanowiących dochody powiatu, uiszczanych na podstawie odrębnych przepisów (między innymi – wpływów z usług, opłaty komunikacyjnej, dochody z najmu i dzierżawy, opłaty za trwały zarząd i użytkowanie wieczyste, za zajęcie pasa drogowego, wpływy odsetek od środków na rachunkach bankowych itp.)

**poz. 1 dochody ogółem -** na 2017 rok ogółem zaplanowano w kwocie 69.253.842 zł, w tym:

**poz. 1.1 dochody bieżące** – 68.853.842 zł.

Plan dochodów bieżących na 2017 rok stanowią:

**poz. 1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych** - zaplanowano w kwocie 18.609.040 zł, na podstawie pisma Ministra Rozwoju i Finansów Nr ST8.4750.1.2016.

**poz. 1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych** – zaplanowano w kwocie 850.000 zł

**poz. 1.1.3 podatki i opłaty -** w kwocie 2.642.610 zł - na plan roku 2017 składają się wpływy z innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw (wpływy za zajęcie pasa drogowego), wpływy z opłaty komunikacyjnej, wpływy z opłat za wydanie prawa jazdy, wpływy z opłat za koncesje i licencje oraz wpływy z różnych opłat (koszty upomnień). Po analizie wpływów z w/w tytułu w latach ubiegłych planuje się kwotę niższą niż w roku 2016. W toku wykonania w ciągu roku 2017, w razie wyższego wykonania, plan zostanie urealniony.

**poz. 1.1.4 subwencje ogólne** – zaplanowano w kwocie 32.974.103 zł, w tym część oświatowa – 30.953.197 zł, część wyrównawcza – 1.626.519 zł i część równoważąca – 394.387 zł. Powyższy plan ujęto na podstawie pisma Ministra Finansów Nr ST8.4750.1.2016.

Niższa kwota subwencji względem roku 2016 związana jest z niższym planem subwencji oświatowej, co wynika m.in. ze spadku demograficznego na terenie Powiatu i mniejszą liczbą uczniów w szkołach podlegających Powiatowi.

 **poz. 1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące** – zaplanowano w kwocie 8.812.379 zł. Na kwotę planu składają się dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat (środki na bieżące funkcjonowanie Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sochaczewie, Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Sochaczewie, składki na ubezpieczenie zdrowotne oraz świadczenia dla osób nieobjętych obowiązkiem ubezpieczenia zdrowotnego – dla bezrobotnych bez prawa do zasiłku, dzieci w placówce opiekuńczo – wychowawczej i uczniów, zadania urzędów wojewódzkich, przeprowadzenie kwalifikacji wojskowej w 2017r., gospodarkę gruntami i nieruchomościami, zadania z zakresu geodezji i kartografii, wydatki obronne, nieodpłatną pomoc prawną, bieżąca działalność zespołu do spraw orzekania o niepełnosprawności w Żyrardowie). Na dotacje składają się również dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu (środki przeznaczone dla DPS w Młodzieszynie), dotacje celowe otrzymane z powiatu na zadania bieżące realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego (wpłaty na utrzymanie dzieci z innych powiatów w placówkach opiekuńczo-wychowawczych oraz rodzinach zastępczych). Ujęto również plan dotacji celowych otrzymywanych z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej zlecone powiatom, związane z realizacją dodatku wychowawczego oraz dodatku do zryczałtowanej kwoty stanowiącej pomoc państwa w wychowywaniu dzieci. Powyższy plan przyjęto na podstawie informacji z jednostek realizujących w/w zadania (niższy plan dotacji na utrzymanie dzieci z Powiatu Sochaczewskiego na terenie innych powiatów wynika z mniejszej liczby dzieci w placówkach i rodzinach zastępczych) i na podstawie pisma z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego w Warszawie Nr FIN-I.3111.23.25.2016 w związku z projektem dotacji celowych na 2017 rok, które Mazowiecki Urząd Wojewódzki przekazał w niższej kwocie niż w roku 2016.

Pozostałe dochody bieżące w kwocie 4.965.710 zł – stanowią plan dochodów własnych jednostek budżetowych oraz Powiatu, w tym m.in. dochody z tytułu 25% udziału Powiatu we wpływach z wieczystego użytkowania, dochody z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze, wpływy z usług, wpływy z różnych dochodów, wpływy z pozostałych odsetek od rachunków bankowych. Powyższy plan przyjęto na podstawie informacji z jednostek (w związku z już zawartymi umowami oraz w oparciu o przewidywane wykonanie roku 2016).

**poz. 1.2 dochody majątkowe** - zaplanowano na rok 2017 w wysokości 400.000 zł, na które składają się:

**poz. 1.2.1 ze sprzedaży majątku** – 400.000 zł, zaplanowane zostały na podstawie operatów szacunkowych nieruchomości, które zostaną ogłoszone do sprzedaży na początku 2017 r. na podstawie Uchwały Rady Powiatu Nr XXXIII/117/2009 z dnia 29 stycznia 2009 roku określającej zasady gospodarowania nieruchomościami stanowiącymi własność Powiatu Sochaczewskiego oraz decyzji podjętej przez Zarząd Powiatu o przeznaczeniu nieruchomości do sprzedaży. Planowe do sprzedaży są tereny przemysłu i tereny zabudowy produkcyjno – usługowej położone w Sochaczewie przy ul. Wiskozowej działka nr 976/36 oraz przy ul. Chodakowskiej działka nr 976/9. Planowana w roku 2016 sprzedaż została przesunięta na początek roku 2017.

**poz. 2 wydatki ogółem** na rok 2017 zaplanowano w kwocie 68.000.641 zł, są to:

**poz. 2.1 wydatki bieżące** – 65.889.887 zł

Niższy plan wydatków bieżących względem roku 2016 wynika z niższej kwoty subwencji przyznanej Powiatowi na rok 2017 oraz niższych planach dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego na wydatki bieżące.

Na kwotę wydatków bieżących składają się :

- wynagrodzenia i składki – 45.798.750 zł. Różnica w planie wynagrodzeń roku 2017 w stosunku do roku 2016 wynika z niższej kwoty subwencji przyznanej Powiatowi na rok 2017 oraz niższych planach dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego,

- wydatki na realizację zadań statutowych – 13.482.663 zł, są to pozostałe wydatki bieżące jednostek oraz Starostwa Powiatowego związane z bieżącą działalnością,

- świadczenia na rzecz osób fizycznych – 3.098.732 zł,

- dotacje – 2.805.742 zł, są to dotacje na dla szkół niepublicznych, organizacji pozarządowych (zwalczanie narkomanii), dotacje na utrzymanie dzieci umieszczonych w placówkach opiekuńczo – wychowawczych oraz w rodzinach zastępczych na terenie innych powiatów, dotacje na zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności i dla Warsztatów Terapii Zajęciowej dla osób niepełnosprawnych, nieodpłatną pomoc prawną, dotacje dla biblioteki.

Ponadto wydatki bieżące stanowią:

* **poz. 2.1.1 z tytułu poręczeń i gwarancji** – plan w łącznej kwocie 424.000 zł - zabezpieczono środki na poręczenia za zobowiązania z tytułu kredytów udzielonych Zespołowi Opieki Zdrowotnej „Szpitala Powiatowego” w Sochaczewie zgodnie z umową poręczenia Nr 07/0079 dnia 28 czerwca 2007 r. - udzielonego przez BRE Bank Warszawa w kwocie 234.000 zł (planowane do roku 2032) oraz w związku z Aneksem do umowy Nr 1086/114/2010 przez Bank DnB NORD POLSKA S.A w kwocie 190.000 (planowane do roku 2022).

**poz. 2.1.3 wydatki na obsługę długu** – zaplanowano w wysokości 280.000 zł (są to odsetki od wyemitowanych przez Powiat obligacji oraz zaciągniętej pożyczki zgodnie z harmonogramami).

**poz. 2.2 wydatki majątkowe** zaplanowane na 2017 rok w kwocie 2.110.754 zł, stanowią:

* inwestycje J.S.T – 2.045.754 zł, są to środki na planowane zadania inwestycyjne pn.:

„Przebudowa drogi powiatowej Nr 3835W Stara Sucha – Wikcinek – Kościelna Góra” – plan środków własnych w kwocie 909.754 zł,

„Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowskiej w Sochaczewie” – plan środków własnych w kwocie 1.136.000 zł.

* zakupy inwestycyjne – 65.000 zł, są to środki na planowane zadania pn.:

 „Zakup sprzętu komputerowego dla potrzeb Powiatowego Zarządu Dróg w Sochaczewie” – plan w kwocie 15.000 zł stanowią środki własne,

„Zakup wyposażenia oraz sprzętu informatycznego dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Sochaczewie” – plan w kwocie 50.000 zł stanowią środki własne,

Źródło finansowania inwestycji i dotacji na inwestycje:

* dochody z tytułu odpłatnego nabycia prawa własności nieruchomości oraz prawa użytkowania wieczystego nieruchomości – 400.000 zł,
* środki z dochodów własnych – 1.710.754 zł

Kwota wydatków majątkowych zawiera tylko wkład własny Powiatu stanowiący środki własne. W ciągu roku 2017 kwota ulegnie zmianie po uzyskaniu środków zewnętrznych, na które złożono i złożone będą wnioski o dofinansowanie. Różnica między rokiem 2016, a 2017 związana jest z pozyskaniem w roku 2016 środków m.in. z Województwa Mazowieckiego i z Gmin.

**poz. 3 wynik budżetu** w 2017 r. ustala się w wysokości 1.253.201 zł – nadwyżka w całości przeznaczona zostanie na spłatę zobowiązań z tytułu spłaty rat kapitałowych od zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji samorządowych.

**poz. 4 Przychody budżetu** – w roku 2017 planuje się przychody w kwocie 932.249 zł, w tym **poz. 4.2 Wolne środki o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy** – w kwocie 932.249 zł.

**poz. 5 rozchody budżetu** stanowi **poz. 5.1 spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych** – kwota rozchodów w 2017r. wynosi 2.185.450 zł i stanowi spłaty z tytułu wykupu papierów wartościowych (2.000.000 zł) oraz zaciągniętej pożyczki z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie (185.450 zł). Spłatę długu zaplanowano na podstawie harmonogramów wykupu emisji obligacji oraz zaciągniętej pożyczki i obejmuje spłaty do roku 2029, w tym wykup obligacji do roku 2019.

**poz**. **6 kwota długu** w 2017 roku wynosi 4.552.806 zł, w tym zaciągnięta pożyczka z Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej w Warszawie oraz wykup papierów wartościowych zgodnie z umowami.

**poz. 8.1 różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi** w roku 2017 zaplanowana została w kwocie 2.963.955 zł.

**poz. 8.2 różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki** - plan roku 2017 w kwocie 3.896.204 zł.

**poz. 10 przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej** – w roku 2017 w kwocie 1.253.201 zł, stanowi **poz. 10.1 spłata pożyczki i wykup papierów wartościowych** w kwocie 1.253.201 zł.

**poz. 11.1 wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane** w roku 2017 zaplanowano w kwocie 45.798.750 zł i stanowią planowane wydatki w tym zakresie we wszystkich jednostkach organizacyjnych Powiatu Sochaczewskiego wraz ze Starostwem Powiatowym w Sochaczewie.

Różnica w planie wynagrodzeń roku 2017 w stosunku do roku 2016 wynika z niższej kwoty subwencji przyznanej Powiatowi na rok 2017 oraz niższych planach dotacji z Mazowieckiego Urzędu Wojewódzkiego,

**poz. 11.2 wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego** zaplanowano na 2017 rok w kwocie 10.347.470 zł, są to wydatki planowane w rozdziałach 75019 i 75020. Różnica względem roku 2016 wynika z kończących się realizacji zadań inwestycyjnych w roku 2016,

**poz. 11.3 wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust 3 pkt 4 Ustawy o finansach publicznych** – na plan w kwocie 2.045.754 zł, składają się poz.:

**11.3.2 majątkowe –** plan w kwocie 2.045.754 zł. Powyższa kwota wynika z planowanych do realizacji przedsięwzięć ujętych w Wykazie przedsięwzięć do WPF pn.:

- „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3835W Stara Sucha – Wikcinek – Kościelna Góra – Poprawa standardów drogi powiatowej Nr 3835W”. Planowana wartość w roku 2017 w kwocie 909.754 zł stanowi środki własne powiatu,

- „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowskiej w Sochaczewie – Poprawa standardów drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowska w Sochaczewie” plan roku 2017 w kwocie 1.136.000 zł stanowią środki własne.

**poz. 11.4 Wydatki inwestycyjne kontynuowane** – plan w kwocie 909.754 zł stanowi koszty związane z kontynuacją w roku 2017 realizacji zadania pn. „ Przebudowa drogi powiatowej Nr 3835W Stara Sucha – Wikcinek – Kościelna Góra” – Poprawa standardów drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowska w Sochaczewie, rozpoczętego w 2016r.

Różnica względem roku 2016 wynika z kończących się realizacji przedsięwzięć w roku 2016 oraz z przesunięciem planowanej realizacji przedsięwzięcia z lat 2017 – 2018 na lata 2018 - 2019.

**poz. 11.5 nowe wydatki inwestycyjne** zaplanowano na 2017 rok w kwocie 1.201.000 zł, są to środki planowane na realizację zadań pn.:

„Zakup sprzętu komputerowego dla potrzeb Powiatowego Zarządu Dróg w Sochaczewie" – plan w kwocie 15.000 zł stanowią środki własne,

„Zakup wyposażenia oraz sprzętu informatycznego dla potrzeb Starostwa Powiatowego w Sochaczewie” – plan w kwocie 50.000 zł stanowią środki własne.

„Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowskiej w Sochaczewie” – plan w kwocie 1.136.000 zł stanowią środki własne.

Niski plan w roku 2017 w stosunku do roku 2016, wynika z braku pozyskanych przez powiat środków zewnętrznych na zadania inwestycyjne, o które planuje się składać wnioski w ciągu roku 2017.

Kwota wydatków inwestycyjnych zawiera tylko wkład własny Powiatu stanowiący środki własne. W ciągu roku 2017 kwota ulegnie zmianie po uzyskaniu środków zewnętrznych, na które złożono i złożone będą wnioski o dofinansowanie. Różnica między rokiem 2016, a 2017 związana jest z pozyskaniem w roku 2016 środków m.in. z Województwa Mazowieckiego i z Gmin.

**poz. 14.1 spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych**  – w roku 2017 w kwocie 2.185.450 zł stanowią spłatę z tytułu emisji obligacji oraz zaciągniętej pożyczki.

**Lata 2018 – 2029.**

Podstawowe wskaźniki makroekonomiczne wykorzystane przy projektowaniu wartości wykazanych w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2018 – 2029 ogłoszone 5 października 2016 roku w Wytycznych dotyczących założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. (w %).

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 prognoza | 2019 prognoza | 2020 prognoza | 2021 prognoza | 2022 prognoza | 2023 prognoza |
| PKB | 3,8 | 3,9 | 3,9 | 3,7 | 3,6 | 3,3 |
| Inflacja | 1,8 | 2,2 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |
| Rok | **2024 prognoza** | **2025 prognoza** | **2026 prognoza** | **2027 prognoza** | **2028 prognoza** | **2029 prognoza** |
| PKB | 3,2 | 3,1 | 3,0 | 2,9 | 2,9 | 2,8 |
| Inflacja | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 | 2,5 |

**poz. 1. Dochody ogółem**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 70 500 000 | 71 700 000 | 73 500 000 | 75 500 000 | 77 500 000 | 79 400 000 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 81 500 000 | 83 800 000 | 85 900 000 | 88 500 000 | 91 000 000 | 93 700 000 |

Dochody na lata 2018 – 2029 zaplanowane zostały z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów.

**poz. 1.1 Dochody bieżące**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 70 500 000 | 71 700 000 | 73 500 000 | 75 500 000 | 77 500 000 | 79 400 000 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 81 500 000 | 83 800 000 | 85 900 000 | 88 500 000 | 91 000 000 | 93 700 000 |

Dochody na lata 2018 – 2029 zaplanowane zostały z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych zatwierdzonych przez Ministerstwo Finansów.

Plan dochodów bieżących na lata 2018 – 2029 stanowią:

* udział w podatkach od osób fizycznych (PIT),
* udział w podatkach od osób prawnych (CIT),
* podatki i opłaty lokalne (zajęcie pasa drogowego, opłaty komunikacyjne oraz wpływy z różnych opłat),
* subwencje ogólne z budżetu państwa (oświatowa, równoważące i wyrównawcza),
* dotacje (na zadania zlecone i powierzone oraz zadania własne),
* pozostałe dochody bieżące (wpływy z usług, odsetek od lokat bankowych).

**1.1.1 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 19 651 147 | 20 849 867 | 22 184 259  | 23 692 789 | 25 280 206 | 26 898 140 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 28 592 723 | 30 336 880 | 32 157 093 | 34 054 362 | 36 063 570 | 38 155 258 |

Podstawę przyjęcia powyższych wartości stanowi suma wskaźników wzrostu gospodarczego PKB oraz wskaźnik dynamiki wzrostu cen i usług.

**1.1.2 dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 865 300 | 884 337 | 906 446 | 934 546 | 963 517 | 993 387 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 1 024 182 | 1 054 908 | 1 086 556 | 1 119 153 | 1 152 728 | 1 187 310 |

Podstawę przyjęcia powyższych wartości stanowi wskaźnik inflacji w latach 2018 – 2029.

**1.1.3 podatki i opłaty**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 2 690 177 | 2 749 361 | 2 818 096 | 2 905 457 | 2 995 527 | 3 088 389 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 3 184 130 | 3 279 654 | 3 378 044 | 3 479 386 | 3 583 768 | 3 691 282 |

Po analizie wahań wysokości wpływów z tytułu opłat i podatków przyjmuje się wzrost wpływów z tytułu zajęcia pasa drogowego, opłat komunikacyjnych (za wydanie praw jazdy, tablic, rejestracyjnych grzywien i kar oraz różnych innych opłat lokalnych pobieranych przez Powiat) waloryzowany o wskaźnik inflacji.

**1.1.4 z subwencji ogólnej**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 33 567 637 | 33 567 637 | 33 567 637 | 33 567 637 | 33 567 637 | 33 567 637 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 33 567 637 | 33 567 637 | 33 567 637 | 33 567 637 | 33 567 637 | 33 567 637 |

Subwencja oświatowa zaplanowana została z uwzględnieniem wzrostu od 2018 roku jej wysokości o 1,8% w stosunku do zaplanowanej subwencji na rok 2017.

Od 2019 do 2029 rok wartość planowanej subwencji ogólnej planuje się na poziomie 2018 roku w związku z planowaną reformą systemu oświaty i likwidacją z kierowanym przez Powiat Gimnazjum przy Zespole Szkół Ogólnokształcących w Sochaczewie oraz prognozą spadku demograficznego na terenie Powiatu.

**1.1.5 z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 8 971 002 | 9 168 365 | 9 397 575 | 9 688 900 | 9 989 256 | 10 298 923 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 10 618 190 | 10 936 736 | 11 264 839 | 11 602 785 | 11 950 869 | 12 309 396 |

Wzrost wartości wynika ze wzrostu kosztów utrzymania Powiatowego Inspektoratu Nadzoru Budowlanego w Sochaczewie oraz Komendy Powiatowej Państwowej Straży Pożarnej w Sochaczewie ze środków otrzymywanych z Województwa Mazowieckiego.

Podstawą zaplanowania powyższych wartości jest wskaźnik inflacji.

**1.2 Dochody majątkowe**

Powiat nie planuje sprzedaży nieruchomości na lata 2018 – 2029, ponieważ dochody ze sprzedaży przeznaczone są, jako uzupełnienie środków własnych w planowanych inwestycjach częściowo finansowanych ze środków zewnętrznych. W miarę potrzeb będą organizowane przetargi na sprzedaż posiadanych przez Powiat nieruchomości.

**poz. 2 Wydatki ogółem**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 68 317 550 | 71 014 550 | 73 314 550 | 75 314 550 | 77 314 550 | 79 214 550 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 81 314 550 | 83 614 550 | 85 714 550 | 88 314 550 | 90 814 550 | 93 684 144 |

Wydatki ogółem przy prognozowaniu tak podzielone zostały na wydatki bieżące oraz wydatki majątkowe.

**poz. 2.1 Wydatki bieżące**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 65 317 550 | 66 514 550 | 68 814 550 | 70 814 550 | 72 814 550 | 74 714 550 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 76 814 550 | 79 114 550 | 81 214 550 | 83 814 550 | 86 314 550 | 89 184 144 |

Wydatki bieżące podzielone zostały na poszczególne działy klasyfikacji budżetowej, w każdym dziale dodatkowo wyodrębniono wydatki z tytułu wynagrodzeń, pochodnych od wynagrodzeń oraz pozostałe wydatki bieżące.

Ponadto wyodrębnione zostały wydatki związane z obsługą zadłużenia od zaciągniętej przez Powiat pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. Dodatkowo wyodrębniono pozycję spłat poręczeń gwarancji udzielonych Szpitalowi Powiatowemu w Sochaczewie, dla którego Powiat jest jednostka nadzorującą.

Wyodrębniono poziom wydatków związanych z funkcjonowaniem organów jednostki, Starostwa Powiatowego w Sochaczewie oraz Rady Powiatu w Sochaczewie.

Wyżej wymienione pozycję opisane są w dalszej części Objaśnienia.

**2.1.1 z tytułu poręczeń i gwarancji**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 424 000 | 424 000 | 424 000 | 424 000 | 424 000 | 234 000 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 234 000 | 234 000 | 234 000 | 234 000  | 234 000 | 234 000 |

Powyższe wartości wynikają z podpisanych umów poręczeń kredytów dla Szpitala Powiatowego w Sochaczewie Nr 07/0079 zakładająca poręczenie kredytu do końca 2032 roku w wysokości 234.000 zł rocznie oraz Aneksu umowy Nr 1086/114/2010 zakładająca poręczenie kredytu do 2022 roku w wysokości raty 190.000 zł rocznie.

**2.1.3 wydatki na obsługę długu**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 220 000 | 200 000  | 170 000  | 157 000 | 139 000 | 120 000 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 100 000 | 83 000 | 64 000 | 46 000 | 27 000 | 5 000 |

Są to odsetki od wyemitowanych przez Powiat obligacji i zaciągniętej pożyczki.

**poz. 2.2 Wydatki majątkowe**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 3 000 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 4 500 000  | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 |

Wydatki majątkowe planuje się na poziomie 4.500.000 zł rocznie, nie są one określone z nazwy ponieważ będą realizowane inwestycje, na które uda się pozyskać Powiatowi środki zewnętrzne.

Powiat zabezpiecza środki na niezbędne inwestycje drogowe, o których decydował będzie Zarząd Powiatu w danym roku budżetowym oraz kwalifikacja składanych wniosków.

**poz. 3 Wynik budżetu**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 2 182 450 | 685 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 15 856 |

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków budżetowych.

**poz. 4 Przychody budżetu**

W związku z zaplanowanymi wartościami dochodów i wydatków budżetowych oraz dodatnim wynikiem w poz. 5. Powiat Sochaczewski nie planuje w latach 2018 – 2029 zaciągnięcia kredytów i pożyczek lub emisji obligacji.

**poz. 5 Rozchody budżetu**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 2 182 450 | 685 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 15 856 |

Do rozchodów budżetu zalicza się przepływy związane ze spłatą rat kapitałowych z zaciągniętej pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. Ostatnie raty kapitałowe w powyższym zestawieniu zaplanowano do spłaty w 2029 roku zgodnie z Aneksem Nr 2 do umowy pożyczki Nr 908/2014/Wn/07/OA-TR-KU/P.

**poz. 6 Kwota długu**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 2 370 356 | 1 684 906 | 1 499 456 | 1 314 006 | 1 128 556 | 943 106 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 757 656 | 572 206 | 386 756 | 201 306 | 15 856 |  |

Wynika z zaciągniętej przez Powiat pożyczki oraz wyemitowanych obligacji. Wykup obligacji zakończy się w 2019 roku, ostatnia rata pożyczki spłacona zostanie w 2029 roku zgodnie z Aneksem Nr 2 do umowy pożyczki Nr 908/2014/Wn/07/OA-TR-KU/P.

**8.1 Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 5 182 450 | 5 185 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 515 856 |

Powyższa wartość wynika z przyjętych przez Powiat planowanych wartości dochodów bieżących oraz wydatków bieżących

**8.2 Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi pomniejszonymi o wydatki**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 5 182 450 | 5 185 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 685 450 | 4 515 856 |

Powyższa wartość wynika z przyjętych przez Powiat planowanych wartości dochodów bieżących oraz wydatków bieżących.

**10 Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowej**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 2 182 450 | 685 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 15 856 |

Powyższe wartości wynikają z różnicy pomiędzy przyjętymi wartościami dochodów i wydatków. Nadwyżka zostanie przeznaczona na wykup wyemitowanych obligacji w latach 2018 – 2019 oraz spłatę zaciągniętej pożyczki w latach 2018 – 2029.

**11.1 Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 45 798 750 | 46 577 329 | 46 577 329 | 46 577 329 | 46 577 329 | 51 654 258 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 51 654 258 | 51 654 258 | 51 654 258 | 57 956 078 | 57 956 078 | 57 956 078 |

Zakłada się wzrost wynagrodzeń, co 4 lata o wartość sumy wzrostu cen i usług w 4 latach poprzedzających.

**11.2 Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 10 462 465 | 10 692 640 | 10 959 956 | 10 299 715 | 11 650 007 | 12 011 158 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 12 383 504 | 12 755 010 | 13 137 661 | 13 531 791 | 13 937 745 | 14 355 878 |

Przewiduje się wzrost roczny kosztów funkcjonowania organów jednostki samorządu terytorialnego w rozdziałach 75019 i 75020 o wskaźnik inflacji w danym roku prognozy.

**11.3 Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 2 926 963 | 2 363 807 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Wykazane wartości wynikają z zaplanowanych prze Powiat przedsięwzięć wieloletnich tj. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowskiej w Sochaczewie” zaplanowanej na lata 2017 - 2018 oraz „Rozbudowa odcinka drogi powiatowej Nr 3838W Iłów – Budy Iłowskie – Młodzieszyn – Mistrzewice o dł. 3,110 km” zaplanowanej na lata 2018 – 2019.

**11.4 Wydatki inwestycyjne kontynuowane**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 1 000 000 | 2 363 807 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Wykazane wartości wynikają z planowanego przez Powiat przedsięwzięcia wieloletniego pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowskiej w Sochaczewie” zaplanowanej na lata 2017 - 2018 oraz „Rozbudowa odcinka drogi powiatowej Nr 3838W Iłów – Budy Iłowskie – Młodzieszyn – Mistrzewice o dł. 3,110 km” zaplanowanej na lata 2018 – 2019.

**11.5 Nowe wydatki inwestycyjne**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 2 000 000 | 2 136 193 | 4 500 000 |  4 5000 000 | 4 500 000 |  4 500 000 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 | 4 500 000 |

Wykazane wartości wynikają z zaplanowanych prze Powiat przedsięwzięć wieloletnich tj. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowskiej w Sochaczewie” zaplanowanej na lata 2017 - 2018 oraz „Rozbudowa odcinka drogi powiatowej Nr 3838W Iłów – Budy Iłowskie – Młodzieszyn – Mistrzewice o dł. 3,110 km” zaplanowanej na lata 2018 – 2019.

**14.1 Spłaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt 5.1. wynikające z tytułu zobowiązań już zaciągniętych**

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rok | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Wartość | 2 182 450 | 685 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 |
| Rok | **2024** | **2025** | **2026** | **2027** | **2028** | **2029** |
| Wartość | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 185 450 | 15 856 |

Wartości wynikają z przyjętego przez powiat planu wykupu wyemitowanych obligacji oraz planu spłaty zaciągniętej w Narodowym Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej pożyczki.

**Wydatki ujęte w wykazie przedsięwzięć do WPF:**

1. W związku z planowanym wydłużeniem realizacji zadania rozpoczętego w roku 2016 do roku 2017, kontynuuje się realizację przedsięwzięcia pn. „Przebudowa drogi powiatowej Nr 3835W Stara Sucha – Wikcinek – Kościelna Góra – Poprawa standardów drogi powiatowej Nr 3835W”. Planowana wartość w roku 2017 w kwocie 909.754 zł stanowi środki własne powiatu. Limit zobowiązań w kwocie 909.754 zł, łączne nakłady finansowe w kwocie 2.946.980 zł.
2. W przedsięwzięciu pn. „Rozbudowa odcinka drogi powiatowej Nr 3838W Iłów – Budy Iłowskie – Młodzieszyn – Mistrzewice o dł. 3,110 km – podniesienie standardów drogi powiatowej” – ujmuje się planowaną realizację w latach 2018 – 2019. Powiat będzie ubiegał się o dofinansowanie inwestycji, od której uzależniona jest realizacja przedsięwzięcia. Łączne nakłady finansowe planowane w kwocie 4.290.770 zł, Limit 2018 – 1.926.963 zł, Limit 2019 – 2.363.807 zł. Limit zobowiązań w kwocie 4.290.770 zł.
3. W przedsięwzięciu pn. „Rozbudowa drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowskiej w Sochaczewie – Poprawa standardów drogi powiatowej Nr 3804W ul. Trojanowska w Sochaczewie” - planowana realizacja w latach 2017 – 2018. Planuje się w roku 2017 kwotę środków własnych w wysokości 1.136.000 zł. Limit 2018 – 1.000.000 zł. Limit zobowiązań 2.136.000 zł. Ponadto Powiat Sochaczewski ubiega się o środki zewnętrzne na tą inwestycję.

Wysokości planowanych kosztów to środki wkładu własnego Powiatu. Koszty planowanych inwestycji po pozyskaniu środków zewnętrznych urealnione zostaną do wysokości kosztorysowej danego przedsięwzięcia.