

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO

z dnia 23 stycznia 2025 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 2024 r. poz. 107 z późn. zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 z późn. zm.) Rada Powiatu Nowodworskiego uchwala się, co następuje:

§ 1. 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2025 – 2030 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.

2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2025 – 2030 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

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.....

Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 23 stycznia 2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:									
			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 ^{X3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^X	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
								z podatku od nieruchomości				
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		
2025	A	130 517 480,98	121 832 981,00	47 377 542,64	41 467 336,56	0,00	17 251 569,80	15 736 532,00	0,00	8 684 499,98	0,00	8 684 499,98
	B	-87 789,66	-87 789,66	0,00	0,00	0,00	-87 789,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	130 605 270,64	121 920 770,66	47 377 542,64	41 467 336,56	0,00	17 339 359,46	15 736 532,00	0,00	8 684 499,98	0,00	8 684 499,98
2026	A	125 362 715,00	125 362 715,00	49 035 756,00	42 918 693,00	0,00	17 514 369,00	15 893 897,00	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	125 362 715,00	125 362 715,00	49 035 756,00	42 918 693,00	0,00	17 514 369,00	15 893 897,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	128 547 385,00	128 547 385,00	50 555 865,00	44 249 172,00	0,00	17 689 512,00	16 052 836,00	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	128 547 385,00	128 547 385,00	50 555 865,00	44 249 172,00	0,00	17 689 512,00	16 052 836,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	131 539 349,00	131 539 349,00	51 971 429,00	45 488 149,00	0,00	17 866 407,00	16 213 364,00	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	131 539 349,00	131 539 349,00	51 971 429,00	45 488 149,00	0,00	17 866 407,00	16 213 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	134 609 015,00	134 609 015,00	53 426 629,00	46 761 817,00	0,00	18 045 071,00	16 375 498,00	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	134 609 015,00	134 609 015,00	53 426 629,00	46 761 817,00	0,00	18 045 071,00	16 375 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2030	A	137 457 929,00	137 457 929,00	54 762 294,00	47 930 862,00	0,00	18 225 521,00	16 539 252,00	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	137 457 929,00	137 457 929,00	54 762 294,00	47 930 862,00	0,00	18 225 521,00	16 539 252,00	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 wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe 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 zasadami 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	Wydatków ogółem ^X	z tego:											
		Wydatków bieżących ^X	w tym:							Wydatków majątkowych ^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:						
					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		inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne													
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	
2025	A	131 417 855,96	111 242 624,46	77 397 755,46	0,00	0,00	1 018 000,00	0,00	0,00	0,00	20 175 231,50	20 175 231,50	1 150 000,00
	B	10 188,34	10 188,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	131 407 667,62	111 232 436,12	77 397 755,46	0,00	0,00	1 018 000,00	0,00	0,00	0,00	20 175 231,50	20 175 231,50	1 150 000,00
2026	A	121 715 951,00	113 852 617,00	79 460 797,00	0,00	0,00	785 944,00	0,00	0,00	0,00	7 863 334,00	7 863 334,00	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	121 715 951,00	113 852 617,00	79 460 797,00	0,00	0,00	785 944,00	0,00	0,00	0,00	7 863 334,00	7 863 334,00	0,00
2027	A	124 951 385,00	116 812 785,00	81 526 778,00	0,00	0,00	556 088,00	0,00	0,00	0,00	8 138 600,00	8 138 600,00	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	124 951 385,00	116 812 785,00	81 526 778,00	0,00	0,00	556 088,00	0,00	0,00	0,00	8 138 600,00	8 138 600,00	0,00
2028	A	127 943 349,00	119 733 105,00	83 564 947,00	0,00	0,00	323 062,00	0,00	0,00	0,00	8 210 244,00	8 210 244,00	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	127 943 349,00	119 733 105,00	83 564 947,00	0,00	0,00	323 062,00	0,00	0,00	0,00	8 210 244,00	8 210 244,00	0,00
2029	A	131 351 015,00	122 726 432,00	85 654 071,00	0,00	0,00	112 780,00	0,00	0,00	0,00	8 624 583,00	8 624 583,00	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	131 351 015,00	122 726 432,00	85 654 071,00	0,00	0,00	112 780,00	0,00	0,00	0,00	8 624 583,00	8 624 583,00	0,00
2030	A	137 457 929,00	125 794 592,00	87 795 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 663 337,00	11 663 337,00	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	137 457 929,00	125 794 592,00	87 795 422,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11 663 337,00	11 663 337,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:						
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:	
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	
2025	A	-900 374,98	0,00	4 547 138,98	0,00	0,00	476 769,94	476 769,94	4 070 369,04	423 605,04
	B	-97 978,00	0,00	97 978,00	0,00	0,00	0,00	0,00	97 978,00	97 978,00
	C	-802 396,98	0,00	4 449 160,98	0,00	0,00	476 769,94	476 769,94	3 972 391,04	325 627,04
2026	A	3 646 764,00	3 646 764,00	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
	C	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	3 596 000,00	3 596 000,00	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
	C	3 596 000,00	3 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	3 596 000,00	3 596 000,00	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
	C	3 596 000,00	3 596 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 258 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	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
	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu X	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych X	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem (ciężarem długu X7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych X	łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań X	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu X		na pokrycie deficytu budżetu X				z tego:		
								kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy X	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy X	
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	A	0,00	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	0,00
	C	0,00	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	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	0,00
	C	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 596 000,00	3 596 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 596 000,00	3 596 000,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	3 258 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	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
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁷¹ 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		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹						
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	
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 096 764,00	0,00	10 590 356,54	15 137 495,52	
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-97 978,00	0,00	
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 096 764,00	0,00	10 688 334,54	15 137 495,52	
2026	A	x	x	x	x	0,00	10 450 000,00	0,00	11 510 098,00	11 510 098,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	10 450 000,00	0,00	11 510 098,00	11 510 098,00	
2027	A	x	x	x	x	0,00	6 854 000,00	0,00	11 734 600,00	11 734 600,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	6 854 000,00	0,00	11 734 600,00	11 734 600,00	
2028	A	x	x	x	x	0,00	3 258 000,00	0,00	11 806 244,00	11 806 244,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	3 258 000,00	0,00	11 806 244,00	11 806 244,00	
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 882 583,00	11 882 583,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 882 583,00	11 882 583,00	
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 663 337,00	11 663 337,00	
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	11 663 337,00	11 663 337,00	

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia odpowiednio 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 odłączanych do wiodącej prognozy finansowej zgodnie z art. 235 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 ustawowych wyłączeń przysługujących 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, o bliczony 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, o bliczony 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
2025	A	4,46%	11,52%	17,64%	17,53%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,09%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,46%	11,61%	17,64%	17,53%	TAK	TAK
2026	A	4,11%	11,40%	15,84%	15,73%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,01%	-0,01%	NIE	NIE
	C	4,11%	11,40%	15,85%	15,74%	TAK	TAK
2027	A	3,75%	11,09%	14,96%	14,86%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,02%	-0,01%	NIE	NIE
	C	3,75%	11,09%	14,98%	14,87%	TAK	TAK
2028	A	3,45%	10,67%	14,19%	14,08%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,01%	-0,02%	NIE	NIE
	C	3,45%	10,67%	14,20%	14,10%	TAK	TAK
2029	A	2,89%	10,29%	12,24%	12,14%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,02%	-0,01%	NIE	NIE
	C	2,89%	10,29%	12,26%	12,15%	TAK	TAK
2030	A	0,00%	9,78%	11,19%	11,08%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	-0,01%	-0,02%	NIE	NIE
	C	0,00%	9,78%	11,20%	11,10%	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Wydatki 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:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przysługujących 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	
		Wydatki 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	
2025	A	826 750,00	826 750,00	618 574,40	15 801 031,00	2 517 813,00	13 283 218,00	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	826 750,00	826 750,00	618 574,40	15 801 031,00	2 517 813,00	13 283 218,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	0,00	0,00	0,00	5 476 327,00	2 509 993,00	2 966 334,00	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	5 476 327,00	2 509 993,00	2 966 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	0,00	0,00	0,00	3 777 101,00	810 767,00	2 966 334,00	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	3 777 101,00	810 767,00	2 966 334,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	1 569 458,00	469 458,00	1 100 000,00	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	1 569 458,00	469 458,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	280 478,00	280 478,00	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	280 478,00	280 478,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	23 411,00	23 411,00	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	23 411,00	23 411,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych													
Wyszczególnienie		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydanki zmniejszające dług ^X	w tym:				Wpłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochoch jednostki samorządu będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydanki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾	
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczonych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:							zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X
						w tym:							
						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	
2025	A	0,00	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	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	
2026	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	
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	

2030	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności 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. Automatycznie 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 porceżeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnięć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porceżeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

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 23.01.2025 r. dokonano zmian, które obejmują okres od 01.01.2025 r. – 23.01.2025 r. Zmiany nastąpiły na skutek zmiany uchwały budżetowej na 2025 rok.

Szczegółowy opis zmian przedstawia się następująco:

Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF)

1. Dochody

Zmniejsza się dochody ogółem w roku 2025 o kwotę 87 789,66 zł (kol. 1), w tym:

- ✓ dochody bieżące zmniejsza się o kwotę 87 789,66 zł (kol. 1.1), w tym:
 - dochody z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zmniejsza się o kwotę 87 789,66 zł (kol. 1.1.4),

Po dokonanych zmianach ogółem dochody budżetu w 2025 r. wynoszą 130 517 480,98 zł.

2. Wydatki

Zwiększa się wydatki ogółem w roku 2025 o kwotę 10 188,34 zł (kol.2), w tym:

— wydatki bieżące się o kwotę 10 188,34 zł (kol. 2.1),

Po dokonanych zmianach wydatki budżetu w 2025 r. wynoszą 131 417 855,96 zł.

3. Wynik budżetu

Po dokonanych zmianach wynik budżetu (deficyt) w 2025 roku zwiększył się o kwotę 97 978 zł i wynosi 900 374,98 zł (kol. 3),

4. Przychody budżetu w 2025 roku zwiększyły się o kwotę 97 978 zł i wynoszą 4 547 138,98 zł. (kol.4).

Źródłem przychodów w 2025 roku są:

- a) Przychody jednostek samorządu terytorialnego wynikających 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 – 476 769,94 zł,
- b) Przychody z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy – 4 070 369,04 zł, pochodzące z rozliczenia 2023 roku.

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu pozostają bez zmian i w 2025 roku wynoszą 3 646 764 zł. Rozchody przeznaczamy na spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów (kol.5).

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

- różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w roku 2025 zmniejszyła się o kwotę 97 978 zł i po zmianie wynosi 10 590 356,54 zł, (kol. 7.1),

- różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych (kol. 4.2) i o wolne środki (kol. 4.3), a wydatkami bieżącymi w roku 2025 pozostała bez zmian i wynosi 15 137 495,52 zł. (kol. 7.2).

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 2025 – 2030, 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 2025 – 2030 była zweryfikowana prognoza zawarta w informacji Ministra Finansów pn. "Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych" oraz dane zawarte w opracowanym projekcie budżetu powiatu nowodworskiego na 2025 rok. Dochody w roku bazowym 2025 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2025 rok.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku bazowym 2025 skalkulowano na kwotę 121 920 770,66 zł, tj. o ok. 20,20% 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 2023 – 2028 oraz wytycznych dla lat 2029 – 2060. Zgodnie z tymi założeniami i wytycznymi wzrost tych dochodów ogółem w kolejnych latach przedstawia się następująco: w roku 2026 – 3,5%, 2027 – 3,1%, 2028 – 3,2%, 2029 – 2,8%, 2030 – 2,5%. 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 2025 r. dochody z udziałów przyjęto na podstawie szacunku Ministerstwa Finansów, w tym: PIT w kwocie 47 377 542,64 zł, CIT w kwocie 41 467 336,56 zł, natomiast w kolejnych latach przyjęto wzrost na podstawie ww. wskaźników.

Subwencja ogólna

Powiat nowodworski w 2025 roku zgodnie z informacją Ministra Finansów nr ST3.4750.16.2024 nie otrzymał subwencji ogólnej w związku z powyższym dochodów z tego tytułu nie planowano na czas obowiązywania prognozy.

Dotacje, i środki przeznaczone na cele bieżące

Dotacje z UE, dotacje na zadania zlecone oraz dotacje i środki od innych samorządów, funduszy oraz pozostałe. Wg aktualnie zawartych umów, wpływy ze środków UE będą niewielkie w 2025 r. (594 999,98 zł), w latach 2026 – 2030 nie planowano środków z tych dotacji, jakkolwiek powiat z pewnością o takie środki będzie występował. Od 2026 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. W roku 2025 grupę tych dochodów oszacowano na kwotę 17 339 359,46 zł.

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 2025 grupę tych dochodów oszacowano na kwotę 15 736 532 zł. Od 2026 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 2025 planuje się następujące dochody majątkowe:

1. Środki na podstawie umowy o powierzenie grantu na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. – 594 999,98 zł,

2. Środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 8 089 500 zł, w tym:

- ✓ 2 000 000 zł na zadanie pn. „Rozbudowa Zespołu Placówek Edukacyjnych w Nowym Dworze Mazowieckim”,
- ✓ 4 962 500 zł na zadanie pn. „Remont w placówkach oświatowych powiatu nowodworskiego”,

1. Środki otrzymane z Rządowego Programu Odbudowy Zabytków z przeznaczeniem na realizację inwestycji pn. „Remont pokrycia dachowego w parafii pw. Świętego Wojciecha w Nasielsku – 1 127 000 zł.

Dochodów majątkowych nie poddano waloryzacji gdyż pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych. Dochody majątkowe powiatu nowodworskiego pochodzą głównie z dotacji.

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 2025 roku nie planuje się zaciągać kredytu w celu sfinansowania inwestycji. Wydatki majątkowe pokryte są dochodami bieżącymi, majątkowymi oraz zaangażowano wolne środki. Od 2026 roku po zabezpieczeniu niezbędnego minimum na wydatki bieżące oraz spłatę zobowiązań z tytułu zaciągniętych kredytów, środki kierowane 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 2025 - 2029 to czas spłaty długu. W związku z tym musi być kontynuowane w kolejnych latach oszczędne gospodarowanie środkami publicznymi. Wydatki bieżące w 2025 roku zaplanowano w kwocie 110 957 806,52 zł, tj. o k. 18,07% wyższe w stosunku do roku poprzedniego.

W ramach wydatków bieżących pokazano wydatki na:

2.1.1. Wynagrodzenia i składki od nich naliczane

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 we wszystkich jednostkach powiatu w wysokości ok. 5%. Wzrost wynagrodzeń w latach 2026 – 2030 we wszystkich jednostkach przyjęto na podstawie dynamiki realnych wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej dla roku 2026 – 6,3%, 2027 – 5,8%, 2028 – 5,3%, 2029 – 2,7%, 2030 r. – 2,7%.

2.1.2. Poręczenia i gwarancje.

W latach 2025 – 2030 poręczenia nie występują.

2.1.3. Wydatki na obsługę długu

Obsługę długu, tj. kwotę zaplanowaną na odsetki od zaciągniętych kredytów w całym okresie ich spłaty. Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR oraz średnią marżę banków w których powiat nowodworski posiada zobowiązania z tytułu zaciągniętych kredytów.

W latach 2026 – 2030 przyjęto wzrost wydatków bieżących (bez wynagrodzeń, obsługi długu i poręczeń) zgodnie z dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata: 2026 – 3,1%, 2027 – 2,6%, 2028 – 2,5%, 2029 – 2,5%, 2030 – 2,5%.

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 ujęte w załączniku do uchwały budżetowej oraz wydatki majątkowe przeznaczone na dotacje.

3. Wynik budżetu

Wynik budżetu w roku 2025 planuje się ujemny (deficyta) 527 767,38 zł, który zostanie pokryty przychodami z:

— 255 000 zł - wynikających 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.

— 272 767,38 zł – z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy (są to środki pozostałe na rachunku budżetu powiatu po rozliczeniu 2023 roku).

Wyniki budżetów w latach 2026-2030 planuje się dodatnio, które zapewnią spłatę długu.

4.Przychody budżetu

W 2025 roku planuje się przychody w wysokości 4 174 531,38 zł, które pochodzą z:

— 255 000 zł – z przychodów jednostek samorządu terytorialnego z wynikających 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 – środki, które wpłynęły na rachunek budżetu do umowy o powierzenie grantu na realizację projektu pn. „Cyberbezpieczny Samorząd” o numerze FERC.02.02-CS.01-001/23z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027,

— 3 919 531,38 zł – z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy (są to środki pozostałe na rachunku budżetu powiatu po rozliczeniu 2023 roku).

Przychody te przeznacza się na pokrycie deficytu oraz spłatę długu w . W latach 2026 – 2030 przychodów nie planuje się.

5.Rozchody budżetu

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami: w 2025 roku dwóch kredytów zaciągniętych w 2018 r. i w 2021 r. Od 2027 rozpocznie się spłata kredytu zaciągniętego w 2023 roku. W przedstawionej prognozie kwoty spłaty długu w latach 2025 – 2029 są porównywalnie 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 2029 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. Sytuacja powyższa występuje tylko w roku 2025.

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:

2025 r. – 4,46%, 2026 r. – 4,11%, 2027 r. – 3,75%, 2028 r. – 3,45%, 2029 r. – 2,89%, 2030 – 0%.

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. W kolejnych latach kształtuje się następująco: 2025 r. – 11,61%, 2026 r. – 11,40%, 2027 r. – 11,09%, 2028 r. – 10,67%, 2029 r. – 10,29%, 2030 – 9,78%.

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 2024 roku przyjmuje się planowane wielkości na dzień 30.09.2023 r., a dla lat poprzednich wykonanie na 31.12. W kolejnych latach kształtuje się następująco: 2025 r. – 17,64%, 2026 r. – 14,97%, 2027 r. – 14,10%, 2028 r. – 13,33%, 2029 r. – 11,47%, 2030 r. – 10,42%.

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. W kolejnych latach kształtuje się następująco: 2025 r. – 17,53%, 2026 r. – 14,87%, 2027 r. – 14%, 2028 r. – 13,23%, 2029 r. – 11,37%, 2030 r. – 10,32%.

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.

Powyższe dane wskazują, że w całym okresie obowiązywania prognozy Powiat Nowodworski spełnia relację o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

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 2025 r. w ramach 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.
– nie występują.

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 2025 r. i wykracza poza rok budżetowy 2025 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.