

UCHWAŁA NR LXV/398/2024
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO

z dnia 25 stycznia 2024 r.

w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

Na podstawie art. 12 pkt 9 i 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn.zm.) oraz art. 228 i art. 230 ust 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 z późn. zm.) Rada Powiatu Nowodworskiego uchwala się, co następuje:

- § 1.** 1. Dokonuje się zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2024 – 2029 zgodnie z załącznikiem Nr 1 do uchwały.
2. Do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2024 – 2029 dołącza się objaśnienia przyjętych wartości.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady Powiatu

/-/ Zdzisław Szmytkowski

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

Załącznik nr 1 do uchwały LXV/398/2024
Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 25 stycznia 2024 r.

Wyszczególnienie		Dochody ogółem ^x	z tego:									
			Dochody bieżące ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
				dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	A	110 993 082,69	97 293 582,69	32 520 835,00	6 559 671,00	29 935 529,00	14 489 340,69	13 788 207,00	0,00	13 699 500,00	0,00	13 699 500,00
	B	300,00	300,00	0,00	0,00	0,00	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	110 992 782,69	97 293 282,69	32 520 835,00	6 559 671,00	29 935 529,00	14 489 040,69	13 788 207,00	0,00	13 699 500,00	0,00	13 699 500,00
2025	A	102 226 731,00	100 126 731,00	33 626 544,00	6 782 670,00	30 833 595,00	14 957 833,00	13 926 089,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	102 226 731,00	100 126 731,00	33 626 544,00	6 782 670,00	30 833 595,00	14 957 833,00	13 926 089,00	0,00	2 100 000,00	0,00	2 100 000,00
2026	A	102 907 409,00	102 907 409,00	34 668 967,00	6 992 963,00	31 758 603,00	15 421 526,00	14 065 350,00	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	102 907 409,00	102 907 409,00	34 668 967,00	6 992 963,00	31 758 603,00	15 421 526,00	14 065 350,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	105 713 323,00	105 713 323,00	35 709 035,00	7 202 752,00	32 711 361,00	15 884 172,00	14 206 003,00	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	105 713 323,00	105 713 323,00	35 709 035,00	7 202 752,00	32 711 361,00	15 884 172,00	14 206 003,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	108 483 011,00	108 483 011,00	36 708 888,00	7 404 429,00	33 692 702,00	16 328 929,00	14 348 063,00	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	108 483 011,00	108 483 011,00	36 708 888,00	7 404 429,00	33 692 702,00	16 328 929,00	14 348 063,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2029	A	111 208 772,00	111 208 772,00	37 663 319,00	7 596 945,00	34 703 483,00	16 753 481,00	14 491 544,00	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	111 208 772,00	111 208 772,00	37 663 319,00	7 596 945,00	34 703 483,00	16 753 481,00	14 491 544,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Ważn może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane 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 ważn stosuje się dla lat wykresających 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		Wydatki ogółem ^X	z tego:										
			Wydatki bieżące ^X	w tym:							Wydatki majątkowe ^X	w tym:	
				na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^X	w tym:	wydatki na obsługę długu ^X	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
						gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^X			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	A	109 356 841,58	91 228 941,58	62 039 618,76	400 000,00	0,00	1 479 829,00	0,00	0,00	0,00	18 127 900,00	18 127 900,00	2 350 000,00
	B	273 257,70	97 257,70	10 513,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	176 000,00	176 000,00	0,00
	C	109 083 583,88	91 131 683,88	62 029 105,50	400 000,00	0,00	1 479 829,00	0,00	0,00	0,00	17 951 900,00	17 951 900,00	2 350 000,00
2025	A	98 579 967,00	93 771 798,00	63 632 220,00	0,00	0,00	1 205 830,00	0,00	0,00	0,00	4 808 169,00	4 808 169,00	2 100 000,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	98 579 967,00	93 771 798,00	63 632 220,00	0,00	0,00	1 205 830,00	0,00	0,00	0,00	4 808 169,00	4 808 169,00	2 100 000,00
2026	A	99 260 645,00	96 429 309,00	65 413 921,00	0,00	0,00	932 136,00	0,00	0,00	0,00	2 831 336,00	2 831 336,00	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	0,00
	C	99 260 645,00	96 429 309,00	65 413 921,00	0,00	0,00	932 136,00	0,00	0,00	0,00	2 831 336,00	2 831 336,00	0,00
2027	A	102 117 323,00	98 816 738,00	67 049 269,00	0,00	0,00	663 982,00	0,00	0,00	0,00	3 300 585,00	3 300 585,00	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	0,00
	C	102 117 323,00	98 816 738,00	67 049 269,00	0,00	0,00	663 982,00	0,00	0,00	0,00	3 300 585,00	3 300 585,00	0,00
2028	A	104 887 011,00	101 337 606,00	68 792 551,00	0,00	0,00	389 756,00	0,00	0,00	0,00	3 549 405,00	3 549 405,00	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	0,00
	C	104 887 011,00	101 337 606,00	68 792 551,00	0,00	0,00	389 756,00	0,00	0,00	0,00	3 549 405,00	3 549 405,00	0,00
2029	A	107 950 772,00	103 930 095,00	70 581 157,00	0,00	0,00	132 101,00	0,00	0,00	0,00	4 020 677,00	4 020 677,00	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	0,00
	C	107 950 772,00	103 930 095,00	70 581 157,00	0,00	0,00	132 101,00	0,00	0,00	0,00	4 020 677,00	4 020 677,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^X	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2024	A	1 636 241,11	1 636 241,11	2 010 522,89	0,00	0,00	0,00	2 010 522,89	0,00
	B	-272 957,70	-272 957,70	272 957,70	0,00	0,00	0,00	272 957,70	0,00
	C	1 909 198,81	1 909 198,81	1 737 565,19	0,00	0,00	0,00	1 737 565,19	0,00
2025	A	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 646 764,00	3 646 764,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	3 596 000,00	3 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 596 000,00	3 596 000,00	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
	B	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
2029	A	3 258 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 258 000,00	3 258 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie		z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
		Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	inne przychody niezwiązane z zadaniem długu ^{x7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x			łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	z tego:	
									kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych wart. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp		4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2024	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
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

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 zrównowazenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X				
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przyzodających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹					
środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		innymi środkami	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X						
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
2024	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 743 528,00	0,00	6 064 641,11	8 075 164,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-96 957,70	176 000,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 743 528,00	0,00	6 161 598,81	7 899 164,00
2025	A	x	x	x	x	0,00	0,00	14 096 764,00	0,00	6 354 933,00	6 354 933,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	14 096 764,00	0,00	6 354 933,00	6 354 933,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	10 450 000,00	0,00	6 478 100,00	6 478 100,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	10 450 000,00	0,00	6 478 100,00	6 478 100,00
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	6 854 000,00	0,00	6 896 585,00	6 896 585,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	6 854 000,00	0,00	6 896 585,00	6 896 585,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 258 000,00	0,00	7 145 405,00	7 145 405,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	3 258 000,00	0,00	7 145 405,00	7 145 405,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 278 677,00	7 278 677,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 278 677,00	7 278 677,00

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej 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 przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp		8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	A	6,19%	9,36%	9,36%	18,67%	18,62%	TAK	TAK
	B	0,00%	-0,10%	-0,10%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	6,19%	9,46%	9,46%	18,67%	18,62%	TAK	TAK
2025	A	5,70%	8,88%	x	16,72%	16,66%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	-0,02%	NIE	NIE
	C	5,70%	8,88%	x	16,73%	16,68%	TAK	TAK
2026	A	5,23%	8,47%	x	14,44%	14,39%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	-0,01%	NIE	NIE
	C	5,23%	8,47%	x	14,45%	14,40%	TAK	TAK
2027	A	4,74%	8,42%	x	13,15%	13,09%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,01%	-0,02%	NIE	NIE
	C	4,74%	8,42%	x	13,16%	13,11%	TAK	TAK
2028	A	4,33%	8,18%	x	11,99%	11,94%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,02%	-0,02%	NIE	NIE
	C	4,33%	8,18%	x	12,01%	11,96%	TAK	TAK
2029	A	3,59%	7,85%	x	9,78%	9,73%	TAK	TAK
	B	0,00%	0,00%	x	-0,02%	-0,01%	NIE	NIE
	C	3,59%	7,85%	x	9,80%	9,74%	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											
		Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:				Kwota wzrostu(-)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wypuk papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnym i odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
				spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:						zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X
						w tym:							
						w tym:							
Lp		10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2024	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	
2025	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	
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

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

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Przewodniczący Rady Powiatu
/-/ Zdzisław Szmytkowski

Omówienie zmian do przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

W uchwale w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, która będzie przedmiotem obrad sesji Rady Powiatu Nowodworskiego w dniu 25.01.2024 r. dokonano zmian, które obejmują okres od 01.01.2024 r. – 25.01.2024 r. Zmiany nastąpiły na skutek zmiany uchwały budżetowej na 2024 rok.

Szczegółowy opis zmian przedstawia się następująco:

Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF)

1. Dochody

Zwiększa się dochody ogółem w roku 2024 o kwotę 300 zł (kol. 1), w tym:

- ✓ dochody bieżące o kwotę 300,00 zł (kol. 1.1), w tym:
 - dochody z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące o kwotę 300,00 zł (kol. 1.1.4),

Po dokonanych zmianach ogółem dochody budżetu w 2024 r. wynoszą 110 993 082,69 zł.

2. Wydatki

Zwiększa się wydatki ogółem w roku 2024 o kwotę 273 257,70 zł (kol.2), w tym:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 97 257,70 zł (kol. 2.1),
- wydatki majątkowe zmniejsza się o kwotę 176 000,00 zł (kol. 2.2)

Po dokonanych zmianach wydatki budżetu w 2024 r. wynoszą 109 356 841,58 zł.

3. Wynik budżetu

Po dokonanych zmianach wynik budżetu w 2024 roku (nadwyżka) zmniejszył się o kwotę 272 957,70 zł i wynosi 1 636 241,11 zł (kol. 3).

4. Przychody budżetu

Przychody budżetu w 2024 roku zwiększyły się o kwotę 272 957,70 zł i wynoszą 2 010 522,89 zł. (kol.4),

5. Rozchody budżetu

Rozchody budżetu pozostają bez zmian. (kol.5),

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

- różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w roku 2024 zmniejszyła się o kwotę 78 057,89 zł i po zmianie wynosi 6 064 641,11 zł, (kol. 7.1)
- różnica między dochodami bieżącymi powiększonymi o wolne środki określone z pkt. 4.3, a wydatkami bieżącymi w roku 2024 zmniejszyła się o kwotę 176 000 zł i po zmianie wynosi 8 075 164 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 2024 – 2029, 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 2024 – 2029 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 2024 rok. Dochody w roku bazowym 2024 określono realnie, przyjmując prawdopodobne wpływy szczegółowo opisane w uzasadnieniu do uchwały budżetowej na 2024 rok.

1.1. Dochody bieżące

Dochody bieżące w roku bazowym 2024 skalkulowano na kwotę 97 293 282,69 zł, tj. o ok. 18,96% 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 2022 – 2027 oraz wytycznych dla lat 2028 – 2060. Zgodnie z tymi założeniami i wytycznymi wzrost tych dochodów ogółem w kolejnych latach przedstawia się następująco: w roku 2025 – 3,4%, 2026 – 3,1%, 2027 – 3,0%, 2028 – 2,8%, 2029 – 2,6%. 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 2024 r. dochody z udziałów przyjęto na podstawie szacunku Ministerstwa Finansów, w tym: PIT w kwocie 32 520 835 zł, CIT w kwocie 6 559 671 zł, natomiast w kolejnych latach przyjęto wzrost na podstawie ww. wskaźników.

Subwencja ogólna

Powiat nowodworski otrzymuje subwencję oświatową, wyrównawczą oraz równoważącą. W 2024 roku przyjęto wartość subwencji zgodnie z informacją z Ministerstwa Finansów w wysokości 29 935 529 zł. Od 2024 roku w związku z brakiem przewidywań dotyczących wynagrodzeń dla pracowników oświaty zaplanowano wzrost wpływów z tego tytułu w wysokości 3%.

Dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące

Dotacje z UE, dotacje na zadania zlecone oraz dotacje i środki od innych samorządów, funduszy oraz pozostałe. Wg aktualnie zawartych umów, wpływy ze środków UE będą niewielkie w 2024 r. (23 051,19 zł), w latach 2025 – 2029 nie planowano środków z tych dotacji, jakkolwiek powiat z pewnością o takie środki będzie występował. Od 2025 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 2024 grupę tych dochodów oszacowano na kwotę 14 489 040,69 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 2024 grupę tych dochodów oszacowano na kwotę 13 788 207 zł. Od 2025 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 2024 planuje się następujące dochody majątkowe:

- środki zgodnie z umową nr W/UMWM-UU/UM/RF/2013/2023 z dnia 2 czerwca 2023 r w sprawie udzielenia pomocy finansowej przez Województwo Mazowieckie, z

przeznaczeniem na realizację zadania pn. „Remont oraz modernizacja pomieszczeń szpitala w celu unowocześnienia oraz powiększenia Oddziału Chirurgii Nowodworskiego Centrum Medycznego” – 1 200 000 zł.

– środki otrzymane z Rządowego Funduszu Polski Ład: Program inwestycji Strategicznych na realizację zadań inwestycyjnych 11 372 500 zł, w tym:

- ✓ 4 410 000 zł na zadanie pn. „Poprawa dostępności dróg powiatowych położonych na terenach byłych PGR-ów na terenie gminy Nasielsk oraz gminy Zakroczym w Powiecie Nowodworskim”,
- ✓ 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”,

- 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 2024 roku nie planuje się zaciągać kredytu w celu sfinansowania inwestycji. Wydatki majątkowe pokryte są dochodami bieżącymi, majątkowymi oraz zaangażowano wolne środki. Od 2025 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 2024 - 2029 to czas spłaty długu. W związku z tym musi być

kontynuowane w kolejnych latach oszczędne gospodarowanie środkami publicznymi.

Wydatki bieżące w 2024 roku zaplanowano w kwocie 91 131 683,88 zł, tj. o k. 15,36% 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 w placówkach oświatowych wysokości ok. 12,3%. Wzrost wynagrodzeń w latach 2025 – 2029 we wszystkich jednostkach przyjęto na podstawie dynamiki realnych wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej dla roku 2025 – 2,8%, 2026 – 2,8%, 2027 – 2,5%, 2028 – 2,6%, 2029 – 2,6%.

2.1.2. Poręczenia i gwarancje.

Na rok 2024 zaplanowano poręczenie kredytu dla NCM w Nowym Dworze Mazowieckim.

W latach 2025 – 2029 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 2025 – 2029 przyjęto wzrost wydatków bieżących (bez wynagrodzeń, obsługi długu i poręczeń) zgodnie z dynamiką cen towarów i usług konsumpcyjnych na lata: 2025 – 4,1%, 2026 – 3,1%, 2027 – 2,5%, 2028 – 2,5%, 2029 – 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 2024 planuje się dodatni (nadwyżka) 1 909 198,81 zł, która zapewni częściową spłatę długu. Wyniki budżetów w latach 2025-2029 planuje się dodatnie, które zapewnią spłatę długu.

4. Przychody budżetu

W 2024 roku planuje się przychody w wysokości 1 737 565,19 zł, które pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt. 6 ustawy (są to środki pozostałe na rachunku budżetu powiatu po rozliczeniu 2022 roku). Przychody te przeznacza się na spłatę długu.

W latach 2025 – 2029 przychodów nie planuje się.

5. Rozchody budżetu

Przewiduje się spłatę długu, zgodnie z zawartymi umowami: w 2024 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 2024 – 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 2024.

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:

2024 r. – 6,19%, 2025 r. – 5,70%, 2026 r. – 5,23%, 2027 r. – 4,74%, 2028 r. – 4,33%, 2029 r. – 3,59%.

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: 2024 r. – 9,46%, 2025 r. – 8,88%, 2026 r. – 8,47%, 2027 r. – 8,42%, 2028 r. – 8,18%, 2029 r. – 7,85%.

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: 2024 r. – 18,67%, 2025 r. – 16,73%, 2026 r. – 14,45%, 2027 r. – 13,16%, 2028 r. – 12,01%, 2029 r. – 9,80%.

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: 2024 r. – 18,62%, 2025 r. – 16,68%, 2026 r. – 14,40%, 2027 r. – 13,11%, 2028 r. – 11,96%, 2029 r. – 9,74%.

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 2024 r. w ramach realizacji projektów realizowanych przez jednostki powiatu. Projekty wykazano zgodne z zawartymi umowami.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF - załącznik nr 2.

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

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

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

1.3 Wydatki na programy i projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt. 1.1 i 1.2 w podziale na wydatki bieżące oraz majątkowe.

1.3.1 W wydatkach bieżących wymienia się programy wieloletnie, których realizacja trwa lub rozpoczyna się w 2024 r. i wykracza poza rok budżetowy 2024 oraz te, które były wstawione do WPF i nie stanowią umów dotyczących ciągłości działania (ich brak w wykazie uniemożliwiłby zawarcie umów na ich realizację przekraczających rok budżetowy).

1.3.2 W wydatkach majątkowych wymienia się zadania inwestycyjne wieloletnie.

Przewodniczący Rady Powiatu

/-/ Zdzisław Szmytkowski