

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU NOWODWORSKIEGO

z dnia 27 listopada 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.** Określa się wykaz realizowanych przedsięwzięć, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.
- § 3.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu.
- § 4.** 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 27 listopada 2025 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 ^{x3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
									z podatku od nieruchomości			
Lp		1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2025	A	137 225 202,41	132 530 678,41	47 377 542,64	41 467 336,56	1 084 654,00	25 766 030,01	16 835 115,20	0,00	4 694 524,00	2 038 120,00	2 656 404,00
	B	839 894,88	664 894,88	0,00	0,00	0,00	295 146,88	369 748,00	0,00	175 000,00	0,00	175 000,00
	C	136 385 307,53	131 865 783,53	47 377 542,64	41 467 336,56	1 084 654,00	25 470 883,13	16 465 367,20	0,00	4 519 524,00	2 038 120,00	2 481 404,00
2026	A	194 436 873,56	160 936 895,00	93 307 899,00	32 282 703,00	0,00	18 466 642,00	16 879 651,00	0,00	33 499 978,56	0,00	33 499 978,56
	B	56 252 639,98	35 574 180,00	44 272 143,00	-10 635 990,00	0,00	952 273,00	985 754,00	0,00	20 678 459,98	0,00	20 678 459,98
	C	138 184 233,58	125 362 715,00	49 035 756,00	42 918 693,00	0,00	17 514 369,00	15 893 897,00	0,00	12 821 518,58	0,00	12 821 518,58
2027	A	197 022 126,00	165 226 875,00	96 107 136,00	33 251 185,00	0,00	18 651 309,00	17 217 245,00	0,00	31 795 251,00	0,00	31 295 251,00
	B	60 800 890,00	36 679 490,00	45 551 271,00	-10 997 987,00	0,00	961 797,00	1 164 409,00	0,00	24 121 400,00	0,00	23 621 400,00
	C	136 221 236,00	128 547 385,00	50 555 865,00	44 249 172,00	0,00	17 689 512,00	16 052 836,00	0,00	7 673 851,00	0,00	7 673 851,00
2028	A	169 423 038,00	169 423 038,00	98 894 243,00	34 215 469,00	0,00	18 837 822,00	17 475 504,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	37 883 689,00	37 883 689,00	46 922 814,00	-11 272 680,00	0,00	971 415,00	1 262 140,00	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	173 513 243,00	173 513 243,00	101 663 282,00	35 173 502,00	0,00	19 026 200,00	17 650 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	38 904 228,00	38 904 228,00	48 236 653,00	-11 588 315,00	0,00	981 129,00	1 274 761,00	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	177 574 599,00	177 574 599,00	104 408 190,00	36 123 186,00	0,00	19 216 462,00	17 826 761,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	40 116 670,00	40 116 670,00	49 645 896,00	-11 807 676,00	0,00	990 941,00	1 287 509,00	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 osłowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi 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 majątkowe ^X	w tym:		
			Wydatki bieżące ^X	w tym:						Wydatki majątkowe ^X		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
				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
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	136 252 761,93	123 090 524,93	80 318 456,14	166 666,86	0,00	1 018 000,00	0,00	0,00	0,00	13 162 237,00	13 162 237,00	1 809 948,00	
	B	839 894,88	601 021,88	182 372,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	238 873,00	238 873,00	0,00	
	C	135 412 867,05	122 489 503,05	80 136 083,49	166 666,86	0,00	1 018 000,00	0,00	0,00	0,00	12 923 364,00	12 923 364,00	1 809 948,00	
2026	A	190 790 109,56	122 559 546,33	82 081 280,00	999 999,96	0,00	633 242,00	0,00	0,00	0,00	68 230 563,23	68 230 563,23	1 470 700,00	
	B	42 792 386,90	8 706 929,33	2 620 483,00	0,00	0,00	-162 113,00	0,00	0,00	0,00	34 085 457,57	34 085 457,57	1 470 700,00	
	C	147 997 722,66	113 852 617,00	79 460 797,00	999 999,96	0,00	795 355,00	0,00	0,00	0,00	34 145 105,66	34 145 105,66	0,00	
2027	A	193 426 126,00	125 436 376,00	84 106 457,00	999 999,96	0,00	448 043,00	0,00	0,00	0,00	67 989 750,00	67 989 750,00	0,00	
	B	46 851 150,00	8 623 591,00	2 579 679,00	0,00	0,00	-798 679,00	0,00	0,00	0,00	38 227 559,00	38 227 559,00	0,00	
	C	146 574 976,00	116 812 785,00	81 526 778,00	999 999,96	0,00	1 246 722,00	0,00	0,00	0,00	29 762 191,00	29 762 191,00	0,00	
2028	A	165 827 038,00	128 264 896,00	86 125 011,00	999 999,86	0,00	260 962,00	0,00	0,00	0,00	37 562 142,00	37 562 142,00	0,00	
	B	37 883 689,00	8 531 791,00	2 560 064,00	0,00	0,00	-1 678 041,00	0,00	0,00	0,00	29 351 898,00	29 351 898,00	0,00	
	C	127 943 349,00	119 733 105,00	83 564 947,00	999 999,86	0,00	1 939 003,00	0,00	0,00	0,00	8 210 244,00	8 210 244,00	0,00	
2029	A	170 255 243,00	131 055 733,00	88 105 887,00	999 999,96	0,00	89 830,00	0,00	0,00	0,00	39 199 510,00	39 199 510,00	0,00	
	B	38 904 228,00	8 329 301,00	2 451 816,00	0,00	0,00	-1 638 891,00	0,00	0,00	0,00	30 574 927,00	30 574 927,00	0,00	
	C	131 351 015,00	122 726 432,00	85 654 071,00	999 999,96	0,00	1 728 721,00	0,00	0,00	0,00	8 624 583,00	8 624 583,00	0,00	
2030	A	177 574 599,00	133 784 066,00	90 044 216,00	833 333,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43 790 533,00	43 790 533,00	0,00	
	B	44 124 670,00	7 989 474,00	2 248 794,00	0,00	0,00	-1 492 374,00	0,00	0,00	0,00	36 135 196,00	36 135 196,00	0,00	
	C	133 449 929,00	125 794 592,00	87 795 422,00	833 333,30	0,00	1 492 374,00	0,00	0,00	0,00	7 655 337,00	7 655 337,00	0,00	

Wyszczególnienie		w tym:			z tego:				
						w tym:		w tym:	
	Wynik budżetu ^X	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^X	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^X	na pokrycie deficytu budżetu ^X	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{X 6)}	na pokrycie deficytu budżetu ^X	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^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
2025	A	972 440,48	972 440,48	2 674 323,52	0,00	0,00	0,00	2 674 323,52	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	972 440,48	972 440,48	2 674 323,52	0,00	0,00	0,00	2 674 323,52	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	13 460 253,08	3 646 764,00	-13 460 253,08	-10 073 501,00	-6 426 737,00	0,00	-3 386 752,08	-3 386 752,08
	C	-9 813 489,08	0,00	13 460 253,08	10 073 501,00	6 426 737,00	0,00	3 386 752,08	3 386 752,08
2027	A	3 596 000,00	3 596 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	13 949 740,00	3 596 000,00	-13 949 740,00	-13 949 740,00	-10 353 740,00	0,00	0,00	0,00
	C	-10 353 740,00	0,00	13 949 740,00	13 949 740,00	10 353 740,00	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
2030	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-4 008 000,00	-4 008 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	4 008 000,00	4 008 000,00	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 nadwyżki 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 x.7)	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^X	w tym:		
			na pokrycie deficytu budżetu ^X		na pokrycie deficytu budżetu ^X			łączna kwota przypadających na dany rok kwot 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
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	-4 008 000,00	-4 008 000,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	4 008 000,00	4 008 000,00	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 zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
		łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x		
		kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ¹					
środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami i o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy		innymi środkami								
Lp		5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2025	A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 096 764,00	0,00	9 440 153,48	12 114 477,00
	B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 873,00	63 873,00
	C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14 096 764,00	0,00	9 376 280,48	12 050 604,00
2026	A	x	x	x	x	0,00	0,00	10 450 000,00	0,00	38 377 348,67	38 377 348,67
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-10 073 501,00	0,00	26 867 250,67	23 480 498,59
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	20 523 501,00	0,00	11 510 098,00	14 896 850,08
2027	A	x	x	x	x	0,00	0,00	6 854 000,00	0,00	39 790 499,00	39 790 499,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-24 023 241,00	0,00	28 055 899,00	28 055 899,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	30 877 241,00	0,00	11 734 600,00	11 734 600,00
2028	A	x	x	x	x	0,00	0,00	3 258 000,00	0,00	41 158 142,00	41 158 142,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-24 023 241,00	0,00	29 351 898,00	29 351 898,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	27 281 241,00	0,00	11 806 244,00	11 806 244,00
2029	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	42 457 510,00	42 457 510,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-24 023 241,00	0,00	30 574 927,00	30 574 927,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	24 023 241,00	0,00	11 882 583,00	11 882 583,00
2030	A	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	43 790 533,00	43 790 533,00
	B	x	x	x	x	0,00	0,00	-20 015 241,00	0,00	32 127 196,00	32 127 196,00
	C	x	x	x	x	0,00	0,00	20 015 241,00	0,00	11 663 337,00	11 663 337,00

^{B)} 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. 226 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
2025	A	4,37%	9,79%	17,64%	19,06%	TAK	TAK
	B	-0,01%	0,02%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,38%	9,77%	17,64%	19,06%	TAK	TAK
2026	A	3,00%	27,79%	15,59%	17,01%	TAK	TAK
	B	-1,12%	15,88%	0,00%	0,00%	TAK	TAK
	C	4,12%	11,91%	15,59%	17,01%	TAK	TAK
2027	A	2,76%	27,45%	17,06%	18,48%	TAK	TAK
	B	-1,61%	15,74%	2,27%	2,27%	TAK	TAK
	C	4,37%	11,71%	14,79%	16,21%	TAK	TAK
2028	A	2,56%	27,51%	18,62%	20,04%	TAK	TAK
	B	-2,31%	15,42%	4,52%	4,52%	TAK	TAK
	C	4,87%	12,09%	14,10%	15,52%	TAK	TAK
2029	A	2,17%	27,54%	19,08%	20,50%	TAK	TAK
	B	-2,11%	15,86%	6,72%	6,72%	TAK	TAK
	C	4,28%	11,68%	12,36%	13,78%	TAK	TAK
2030	A	0,53%	27,65%	20,49%	21,91%	TAK	TAK
	B	-4,78%	16,62%	8,99%	8,99%	TAK	TAK
	C	5,31%	11,03%	11,50%	12,92%	TAK	TAK

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

[illegible]

Wyszczególnienie					Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych						
		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 przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
			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	3 785 868,00	3 785 868,00	523 445,00	3 540 396,00	2 620 075,00	920 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	-128 412,00	-128 412,00	0,00	-3 371 466,00	-20 004,00	-3 351 462,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	3 914 280,00	3 914 280,00	523 445,00	6 911 862,00	2 640 079,00	4 271 783,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	A	41 984 269,00	41 984 269,00	20 990 245,48	61 713 142,93	6 897 279,70	54 815 863,23	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	23 597 284,50	23 597 284,50	20 387 500,00	28 834 666,05	3 658 553,00	25 176 113,05	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	18 386 984,50	18 386 984,50	602 745,48	32 878 476,88	3 238 726,70	29 639 750,18	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	A	48 711 325,00	48 711 325,00	24 121 400,00	56 357 653,00	4 646 328,00	51 711 325,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	24 121 400,00	24 121 400,00	24 121 400,00	30 781 265,00	3 659 865,00	27 121 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	24 589 925,00	24 589 925,00	0,00	25 576 388,00	986 463,00	24 589 925,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	A	0,00	0,00	0,00	2 655 718,00	1 555 718,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	931 381,00	931 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	1 724 337,00	624 337,00	1 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	A	0,00	0,00	0,00	412 011,00	412 011,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	52 134,00	52 134,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	359 877,00	359 877,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	A	0,00	0,00	0,00	229 229,00	229 229,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	B	0,00	0,00	0,00	201 988,00	201 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	C	0,00	0,00	0,00	27 241,00	27 241,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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 niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowej)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi 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 zaliczonych 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:							
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 lewy 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. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zadągnięto oraz planuje się zadągnąć zobowiązania dłużne, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Legenda:

A - aktualna wartość

B - różnica wartości

C - poprzednia wartość

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do uchwały nr
Rady Powiatu Nowodworskiego z dnia 27 listopada 2025 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				127 032 297,93	3 540 396,00	61 713 142,93	56 357 653,00	2 655 718,00	412 011,00
1.a	- wydatki bieżące				17 453 457,70	2 620 075,00	6 897 279,70	4 646 328,00	1 555 718,00	412 011,00
1.b	- wydatki majątkowe				109 578 840,23	920 321,00	54 815 863,23	51 711 325,00	1 100 000,00	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				1 542 820,20	14 391,00	1 528 429,20	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				556 175,70	14 391,00	541 784,70	0,00	0,00	0,00
1.1.1.1	"Cyberbezpieczny Samorząd" umowa FERC.02.02-CS.01-001/23 z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	229 053,06	14 391,00	214 662,06	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Projekt Erasmus+, umowa nr 2025-1-PL01-KA121-VET-000306919 -	ZESPOŁ SZKOŁ ZAWODOWYCH NR1 W NOWYM DWORZE MAZOWIECKIM	2025	2026	327 122,64	0,00	327 122,64	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				986 644,50	0,00	986 644,50	0,00	0,00	0,00
1.1.2.1	"Cyberbezpieczny Samorząd" umowa FERC.02.02-CS.01-001/23 z Funduszy Europejskich na Rozwój Cyfrowy 2021-2027. -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	986 644,50	0,00	986 644,50	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2),z tego				125 489 477,73	3 526 005,00	60 184 713,73	56 357 653,00	2 655 718,00	412 011,00
1.3.1	- wydatki bieżące				16 897 282,00	2 605 684,00	6 355 495,00	4 646 328,00	1 555 718,00	412 011,00
1.3.1.1	Pełnienie zawodowej rodziny zastępczej -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2023	2029	1 157 115,00	258 119,00	303 835,00	227 876,00	132 928,00	31 650,00
1.3.1.3	Obsługa i rozliczanie transakcji opłacanych instrumentami płatniczymi z wykorzystaniem terminala POS -	Starostwo Powiatowe	2021	2028	1 675,00	225,00	225,00	225,00	225,00	0,00
1.3.1.5	Umowa najmu lokalu na prowadzenie RDDz w NDM -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2021	2025	98 735,00	7 595,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.6	Program kompleksowego wsparcia rodzin "Za życiem" -	Poradnia Psychologiczno-Pedagogiczna	2022	2026	1 033 428,00	234 520,00	234 520,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.7	Pełnienie zawodowej rodziny zastępczej w formie pogotowia rodzinnego 01.01.2024 - 31.12.2027 -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2024	2027	381 620,00	98 465,00	101 278,00	101 278,00	0,00	0,00
1.3.1.8	Umowa na prowadzenie Rodzinnego Domu Dziecka IV od 01.01.2024 - 31.12.2028 -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2024	2028	726 331,00	142 581,00	153 579,00	153 579,00	153 579,00	0,00
1.3.1.11	Zimowe utrzymanie dróg powiatowych -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	2 800 000,00	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.12	Usuwanie pojazdów z dróg na terenie powiatu nowodworskiego oraz ich umieszczanie i przechowywanie na parkingu strzeżonym -	Starostwo Powiatowe	2024	2027	527 895,00	165 900,00	165 900,00	165 900,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1	229 229,00	124 908 149,93
1.a	229 229,00	16 360 640,70
1.b	0,00	108 547 509,23
1.1	0,00	1 542 820,20
1.1.1	0,00	556 175,70
1.1.1.1	0,00	229 053,06
1.1.1.2	0,00	327 122,64
1.1.2	0,00	986 644,50
1.1.2.1	0,00	986 644,50
1.2	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00
1.3	229 229,00	123 365 329,73
1.3.1	229 229,00	15 804 465,00
1.3.1.1	0,00	954 408,00
1.3.1.3	0,00	900,00
1.3.1.5	0,00	7 595,00
1.3.1.6	0,00	469 040,00
1.3.1.7	0,00	301 021,00
1.3.1.8	0,00	603 318,00
1.3.1.11	0,00	2 800 000,00
1.3.1.12	0,00	497 700,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.3.1.13	Umowa na prowadzenie Rodzinnego Domu Dziecka 01.03.2025 - 28.02.2030 RDD NDM -	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie	2025	2030	842 782,00	153 865,00	165 340,00	165 340,00	165 340,00	165 340,00
1.3.1.14	Umowa na prowadzenie Rodzinnego Domu Dziecka V 01.01.2025 - 31.12.2029 -	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NOWYM DWORZE MAZOWIECKIM	2025	2029	766 842,00	144 414,00	155 607,00	155 607,00	155 607,00	155 607,00
1.3.1.15	Usługi oczyszczania i pielęgnacji zieleni wzdłuż dróg powiatowych -	Starostwo Powiatowe	2026	2027	1 340 000,00	0,00	670 000,00	670 000,00	0,00	0,00
1.3.1.16	Publiczna usługa rejestrowanego doręczenia elektronicznego oraz publiczna usługa hybrydowa -	Starostwo Powiatowe	2025	2030	302 273,00	0,00	12 388,00	13 700,00	15 099,00	59 414,00
1.3.1.17	Usługi remontowe dróg powiatowych -	Starostwo Powiatowe	2026	2027	4 119 766,00	0,00	2 059 883,00	2 059 883,00	0,00	0,00
1.3.1.18	Świadczenie usług w zakresie publicznego transportu zbiorowego -	Starostwo Powiatowe	2026	2028	2 798 820,00	0,00	932 940,00	932 940,00	932 940,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				108 592 195,73	920 321,00	53 829 218,73	51 711 325,00	1 100 000,00	0,00
1.3.2.1	Przebudowa drogi powiatowej 2420W Czosnów - Łomna - Łomianki - Dąbrowa na odcinku Łomna - Pieńków do granicy powiatu - poprawa jakości dróg	Starostwo Powiatowe	2012	2028	1 621 331,00	0,00	0,00	0,00	1 100 000,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa Zespołu Placówek Edukacyjnych w Nowym Dworze Mazowieckim -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	2 477 998,68	720 569,00	1 393 429,68	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Remont w placówkach oświatowych powiatu nowodworskiego -	Starostwo Powiatowe	2024	2026	6 184 500,00	46 125,00	5 992 375,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rozwój mobilności miejskiej na terenie powiatu nowodworskiego -	Starostwo Powiatowe	2025	2027	89 890 000,00	0,00	41 178 675,00	48 711 325,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Przebudowa drogi powiatowej 2405W od drogi wojewódzkiej nr 579 - Swoja Wola - Augustówek - Czosnów wraz z poprawą odwodnienia -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	2 000 000,00	153 627,00	1 846 373,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Zabezpieczenie i stabilizacja osuwiska wraz z odbudową drogi powiatowej nr 2411W od drogi wojewódzkiej nr 571 - Borkowo - Błędowo - Szczypiorno - Pomiechówek w miejscowości Szczypiorno -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	„Remont pokrycia dachowego w parafii pw. Świętego Wojciecha w Nasielsku - udzielenie dotacji na ochronę zabytków -	Starostwo Powiatowe	2025	2026	1 150 000,00	0,00	1 150 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Budowa budynku na potrzeby siedziby Poradni Psychologiczno Pedagogicznej w Nowym Dworze Mazowieckim filia Nasielsk -	Starostwo Powiatowe	2026	2027	5 268 366,05	0,00	2 268 366,05	3 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2030	Limit zobowiązań
1.3.1.13	27 557,00	842 782,00
1.3.1.14	0,00	766 842,00
1.3.1.15	0,00	1 340 000,00
1.3.1.16	201 672,00	302 273,00
1.3.1.17	0,00	4 119 766,00
1.3.1.18	0,00	2 798 820,00
1.3.2	0,00	107 560 864,73
1.3.2.1	0,00	1 100 000,00
1.3.2.2	0,00	2 113 998,68
1.3.2.3	0,00	6 038 500,00
1.3.2.5	0,00	89 890 000,00
1.3.2.6	0,00	2 000 000,00
1.3.2.7	0,00	0,00
1.3.2.8	0,00	1 150 000,00
1.3.2.9	0,00	5 268 366,05

Omówienie zmian do przyjętych wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego

W uchwale w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej, która będzie przedmiotem obrad sesji Rady Powiatu Nowodworskiego w dniu 27.11.2025 r. dokonano zmian, które obejmują okres od 30.10.2025 r. – 27.11.2025 r.

W bieżącym 2025 roku zmiany nastąpiły na skutek zmiany uchwały budżetowej na posiedzeniach Zarządu Powiatu oraz sesji powiatu ww. okresie.

Kolejne lata obowiązywania (2026 – 2030) wieloletniej prognozy finansowej zał. nr 1 oraz wykazu przedsięwzięć do WPF zał. nr 2 skorygowano do wartości przedstawionych w projekcie uchwały budżetowej na 2026 rok oraz projekcie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nowodworskiego i wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2026 – 2030.

W związku z rezygnacją Zarządu Powiatu do pokrywania planowanego deficytu budżetu w latach 2026 i 2027 kredytem bankowym skrócono okres obowiązywania wieloletniej prognozy z 2035 roku do 2030 roku.

Szczegółowy opis zmian przedstawia się następująco:

Załącznik nr 1 - Wieloletnia Prognoza Finansowa (WPF)

1. Dochody

Zwiększa się dochody ogółem w roku 2025 o kwotę 839 894,88 zł (kol. 1), w tym:

- ✓ ogółem dochody bieżące zwiększa się o kwotę 664 894,88 zł (kol. 1.1), w tym:
 - z dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące zmniejsza się o kwotę 295 146,88 zł (kol. 1.1.4),
 - pozostałe dochody zwiększa się o kwotę 369 748 zł (kol. 1.1.5),

Zwiększa się dochody majątkowe w roku 2025 pr. saldo o kwotę 175 000 zł (kol. 1), z tytułu dotacji od Komendy Wojewódzkiej Państwowej Straży Pożarnej.

Po dokonanych zmianach ogółem dochody budżetu w 2025 r. wynoszą 137 225 202,41 zł.

Planowane dochody w latach 2026 – 2030 omówiono w objaśnieniach przyjętych wartości do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2026 – 2027 zgodnie z uchwałą nr 274/2025 Zarządu Powiatu Nowodworskiego.

2. Wydatki

2.1 Zwiększa się wydatki ogółem w roku 2025 o kwotę 839 894,88 zł (kol.2), w tym:

- wydatki bieżące zwiększa się o kwotę 601 021,88 zł (kol. 2.1),
- wydatki majątkowe zwiększa się per. saldo o kwotę 182 372,65 zł (kol.2.2).

Po dokonanych zmianach wydatki budżetu w 2025 r. wynoszą 136 252 761,93 zł.

Planowane wydatki w latach 2026 – 2030 omówiono w objaśnieniach przyjętych wartości do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2026 – 2030 zgodnie z uchwałą nr 274/2025 Zarządu Powiatu Nowodworskiego.

3. Wynik budżetu

Po dokonanych zmianach w 2025 roku powstała nadwyżka budżetu w wysokości 972 440,48 zł, która została przeznaczona na spłatę planowanego kredytu w 2025 roku. W kolejnych latach obowiązywania prognozy wyniki budżetów omówiono w objaśnieniach przyjętych wartości do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2026 – 2030 zgodnie z uchwałą nr 274/2025 Zarządu Powiatu Nowodworskiego.

4. Przychody budżetu

Po dokonanych zmianach przychody budżetu 2025 roku nie uległy zmianie i wynoszą 2 674 323,52 zł. Przychody pochodzą z wolnych środków, o których mowa w art. 217 ust 2 pkt 6 ustawy o finansach publicznych i są przeznaczone na spłatę planowanego kredytu w 2025 roku. W kolejnych latach obowiązywania prognozy przychody omówiono w objaśnieniach przyjętych wartości do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2026 – 2030 zgodnie z uchwałą nr 274/2025 Zarządu Powiatu Nowodworskiego.

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). W kolejnych latach obowiązywania prognozy rozchody omówiono w objaśnieniach przyjętych wartości do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2026 – 2030 zgodnie z uchwałą nr 274/2025 Zarządu Powiatu Nowodworskiego.

6.Kwota długu

Kwota długu w 2025 roku pozostała bez zmian. W kolejnych latach obowiązywania wieloletniej prognozy kwota długu uległa zmniejszeniu ze względu na rezygnację z

zaciągnięcia kredytu bankowego w latach 2026 i 2027. Omówienie kwoty długu przedstawiono w objaśnieniach przyjętych wartości do projektu Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2026 – 2030 zgodnie z uchwałą nr 274/2025 Zarządu Powiatu Nowodworskiego.

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

7.1 Różnica między dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w roku 2025 zmniejszyła się o kwotę 63 873 zł i po zmianie wynosi 9 440 153,48 zł, (kol. 7.1),

7.2 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 zmniejszyła się o kwotę 63 873 zł i po zmianie wynosi 12 114 477 zł. (kol. 7.2)

8. 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.

Załącznik nr 2 „Wykaz przedsięwzięć do WPF”

W wykazie przedsięwzięć na 2025 rok wprowadza się następujące zmiany:

W wierszu 1.3 „Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe”:

- zmniejsza się limit zobowiązań w 2025 roku o kwotę 9 204 zł na zadaniu pn. „Umowa na prowadzenie Rodzinnego Domu Dziecka IV od 01.01.2024 – 31.12.2028”,

- zmniejsza się limit zobowiązań w 2025 roku o kwotę 10 798 zł na zadaniu pn. „Umowa na prowadzenie Rodzinnego Domu Dziecka V od 01.01.2025 – 31.12.2029”,

Zmiany dotyczą niewykorzystanych dodatków do wynagrodzeń uzależnionych od liczby dzieci przebywających w Rodzinnych Domach Dziecka i różnicy w zgłoszeniu do ubezpieczeń społecznych w 2025 roku.

- zwiększa się limit zobowiązań na zadaniu pn. „Rozbudowa Zespołu Placówek Edukacyjnych” o kwotę 167 785 zł w 2025 roku. Łączny limit zobowiązań na ww. zadania na lata 2024-2026 wynosi 2 113 998,68 zł.

Pozostałe zmiany załącznika z wykazem przedsięwzięć dotyczą skorygowanych do wartości przedstawionych w projekcie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nowodworskiego i wykazie przedsięwzięć do WPF na lata 2026 – 2030.

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 (deficyt) 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 dodatnie, 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.