

UCHWAŁA NR
RADY POWIATU W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM

z dnia 23 grudnia 2025 r.

**w sprawie zmiany Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego
na lata 2025 - 2040**

Na podstawie art. 230 ust. 2 pkt 2, ust.6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t. j. Dz.U. z 2025 r., poz.1483) uchwała się co następuje:

§ 1

W uchwale nr X/73/2024 Rady Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 27.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2025-2040 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) **załącznik nr 1** – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowodworskiego na lata 2025-2040 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nowodworskiego, stanowiącym **załącznik nr 2** do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	1 756 634,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 756 634,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4	Spląty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.4.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5.1	na pokrycie deficytu budżetu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5	Rozchody budżetu	10 276 434,24	838 348,68	609 907,24	619 907,24	1 615 907,24	1 779 907,24	1 779 907,24
5.1	Spląty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	10 276 434,24	838 348,68	609 907,24	619 907,24	1 615 907,24	1 779 907,24	1 779 907,24
5.1.1	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań, w tym:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.1	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.2	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spląty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.3.3	innymi środkami	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.1.1.4	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spląty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze splątą długu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6	Kwota długu, w tym:	16 463 050,60	25 624 701,92	25 014 794,68	24 394 887,44	22 778 980,20	20 999 072,96	19 219 165,72
6.1	kwota długu, którego planowana splata dokona się z wydatków	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy							
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	216 898,60	51 339,49	2 242 000,00	3 493 600,00	4 773 700,00	6 024 700,00	6 324 400,00
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	1 973 533,32	51 339,49	2 242 000,00	3 493 600,00	4 773 700,00	6 024 700,00	6 324 400,00
8	Wskaźnik spląty zobowiązań							
8.1	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)	15,92%	2,43%	2,30%	2,04%	3,04%	3,06%	2,88%
8.2	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wkaźnik jednoroczny)	1,94%	1,68%	4,54%	5,79%	6,98%	8,16%	8,15%

8.3	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)	10,82%	10,15%	8,93%	8,50%	6,63%	4,95%	5,12%
8.3.1	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)	12,13%	10,71%	9,50%	9,06%	7,19%	5,51%	5,68%
8.4	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	Nie	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
8.4.1	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	Nie	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
9	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy							
9.1	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 571 005,94	560 435,43	270 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1	Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 571 005,94	560 435,43	270 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 483 727,83	527 357,60	270 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00
9.2	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 344 107,00	468 130,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:	1 344 107,00	468 130,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.2.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	1 344 107,00	383 866,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9.3	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	1 809 805,42	1 054 914,66	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Załącznik nr 2 do Uchwały nr ... Rady Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 23.12.2025 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027
1	Przedsięwzięcia razem				83 497 188,30	10 554 704,42	9 271 055,80	45 600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 485 375,46	1 817 985,67	1 166 774,79	300 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				80 011 812,84	8 736 718,75	8 104 281,01	45 300 000,00
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.):				4 247 322,54	1 809 805,42	1 936 902,12	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 365 335,08	1 809 805,42	1 054 914,66	300 000,00
1.1.1.1	Cyberbezpieczny Powiat Nowodworski - projekt grantowy "Cyberbezpieczny samorząd" - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	nowodworski	2024	2026	222 926,66	19 796,76	203 129,90	0,00
1.1.1.2	Nowoczesna Szkoła- gwarantem sukcesu - CEL: poprawa warunków kształcenia oraz stworzenie ośrodka egzaminacyjnego	nowodworski	2024	2027	246 422,76	0,00	246 422,76	0,00
1.1.1.3	Nowodworska Akademia Zawodowców - gotowi do pracy - CEL: poprawa kształcenia	nowodworski	2024	2028	2 895 985,66	1 790 008,66	605 362,00	300 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				881 987,46	0,00	881 987,46	0,00
1.1.2.1	Cyberbezpieczny Powiat Nowodworski - projekt grantowy "Cyberbezpieczny samorząd" - Wzmocnienie krajowego systemu cyberbezpieczeństwa	nowodworski	2024	2026	468 130,09	0,00	468 130,09	0,00
1.1.2.2	Nowoczesna Szkoła- gwarantem sukcesu - CEL: poprawa warunków kształcenia oraz stworzenie ośrodka egzaminacyjnego	nowodworski	2024	2027	166 585,37	0,00	166 585,37	0,00
1.1.2.3	POPRAWA DOSTĘPU DO MAŁEJ INFRASTRUKTURY PUBLICZNEJ -	nowodworski	2025	2026	247 272,00	0,00	247 272,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno- prywatnego:				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				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):				79 249 865,76	8 744 899,00	7 334 153,68	45 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				120 040,38	8 180,25	111 860,13	0,00
1.3.1.1	Cyberbezpieczny Powiat Nowodworski - projekt grantowy "Cyberbezpieczny samorząd" -	nowodworski	2024	2026	51 273,14	4 553,25	46 719,89	0,00
1.3.1.2	Nowoczesna Szkoła - gwarantem sukcesu - CEL: poprawa warunków kształcenia oraz stworzenie ośrodka egzaminacyjnego	nowodworski	2024	2027	56 677,24	0,00	56 677,24	0,00
1.3.1.3	Program polityki zdrowotnej profilaktyki krztuśca w województwie pomorskim u osób 65+, z rozpoznaniem przewlekłych chorób układu oddechowego -	nowodworski	2025	2026	12 090,00	3 627,00	8 463,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				79 129 825,38	8 736 718,75	7 222 293,55	45 300 000,00
1.3.2.1	Budowa zatok parkingowych w msc. Jantar - CEL: Poprawa bezpieczeństwa	nowodworski	2024	2025	273 000,00	241 000,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Cyberbezpieczny Powiat Nowodworski - projekt grantowy "Cyberbezpieczny samorząd" -	nowodworski	2024	2026	107 669,92	0,00	107 669,92	0,00
1.3.2.3	Dokumentacja i budowa chodnika przy drodze powiatowej nr 2335G Tujsk-Nowotna - poprawa bezpieczeństwa mieszkańców	nowodworski	2024	2025	480 920,00	337 521,00	0,00	0,00

1.3.2.4	Dokumentacja projektowa i budowa zatok parkingowych w msc. Jantar - skrzyżowanie DW 501 z ul. Morską - CEL: Poprawa bezpieczeństwa	nowodworski	2024	2025	294 460,00	270 000,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Dokumentacja projektowa i budowa zatok parkingowych w msc. Kąty Rybackie - CEL: Poprawa bezpieczeństwa	nowodworski	2024	2025	314 000,00	285 000,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Dokumentacja projektowa i przebudowa łazienki w budynku Powiatowego Urzędu Pracy w NDG w celu dostosowania do potrzeb osób niepełnosprawnych - Dostosowania łazienki do potrzeb osób niepełnosprawnych	nowodworski	2024	2026	196 344,57	18 450,00	117 551,00	0,00
1.3.2.7	Kajakownia wraz z projektem przy Liceum Ogólnokształcącym -	nowodworski	2025	2026	70 000,00	0,00	70 000,00	0,00
1.3.2.8	Nowoczesna Szkoła - gwarantem sukcesu - CEL: poprawa warunków kształcenia oraz stworzenie ośrodka egzaminacyjnego	nowodworski	2024	2027	38 314,63	0,00	38 314,63	0,00
1.3.2.9	Opracowanie dokumentacji projektowej oraz przebudowa zadanie pn.: "Przebudowa sześciu dróg w Powiecie Nowodworskim tj. Część nr 1 - droga nr 2344G Tuja-Marynowy, Część nr 2 - droga nr 2316G Łaszka, Część nr 3 - droga nr 2329 Wybicko, Część nr 4 - droga nr 2339G Palczewo, Część nr 5- droga nr 2329G Wiśniówka, Część nr 6 - droga nr 2337G Gniazdowo" - CEL: poprawa bezpieczeństwa	nowodworski	2024	2025	450 000,00	375 633,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Poprawa efektywności energetycznej w budynkach użyteczności publicznej - prace termomodernizacyjne	nowodworski	2022	2025	4 950 000,00	1 565 549,99	0,00	0,00
1.3.2.11	Przebudowa budynku Domu Pomocy Społecznej "MORS" w Steganie wraz z zakupem wyposażenia - Poprawa bezpieczeństwa mieszkańców DPS	nowodworski	2023	2025	2 352 500,00	2 122 211,55	0,00	0,00
1.3.2.12	Przebudowa budynku filialnego przynależnego do Liceum Ogólnokształcącego w Nowym Dworze Gdańskim - CEL: Poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej w celu zapewnienia odpowiednich warunków do realizacji wysokiej jakości kształcenia	nowodworski	2024	2026	738 728,26	0,00	620 809,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej Myszkowo-Myszewko do granicy z Powiatem Malborskim - bezpieczeństwo na drogach powiatowych	nowodworski	2023	2026	4 074 972,00	158 276,45	3 884 715,00	0,00
1.3.2.14	Przebudowa oraz rozbudowa budynku SOSW w Nowym Dworze Gdańskim. - Cel: Poszerzenie działalności w SOSW	nowodworski	2022	2025	6 161 716,00	3 094 110,76	0,00	0,00
1.3.2.15	Rozbudowa drogi powiatowej nr 2328G od skrzyżowania z drogą wojewódzką 501 w miejscowości Mikoszewo (wraz z rozbudową skrzyżowania) do węzła drogowego na S7 w Dworku (bez rozbudowy węzła) - bezpieczeństwo na drogach	nowodworski	2021	2027	46 080 490,00	0,00	605 490,00	44 800 000,00
1.3.2.16	Termomodernizacja budynku Liceum Ogólnokształcącego poprzez wykonanie tynków ciepłochronnych - poprawa energetyczna budynku	nowodworski	2025	2026	608 034,00	3 690,00	604 344,00	0,00
1.3.2.17	Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Nowym Dworze Gdańskim - CEL: Poprawa stanu infrastruktury edukacyjnej w celu zapewnienia odpowiednich warunków do realizacji wysokiej jakości kształcenia	nowodworski	2024	2030	10 750 000,00	250 000,00	0,00	500 000,00

1.3.2.18	Wykonanie nowego pokrycia dachu Starostwa Powiatowego w Nowym Dworze Gdańskim wraz z dokumentacją projektową -	nowodworski	2025	2026	30 750,00	0,00	30 750,00	0,00
1.3.2.19	Zakup samochodu na potrzeby osób niepełnosprawnych "Auto- odkrywcy i auto- zdobywcy" -	nowodworski	2025	2026	62 000,00	0,00	62 000,00	0,00
1.3.2.20	Budowa miejsc postojowych w m. Stegna -	nowodworski	2025	2026	1 018 650,00	3 000,00	1 015 650,00	0,00
1.3.2.21	Przygotowanie terenu bazy materiałowej przy ul. Tczewskiej na potrzeby związane z zadaniami wynikającymi z OLiOC -	nowodworski	2025	2026	77 276,00	12 276,00	65 000,00	0,00

[illegible]

2038	2039	2040	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	75 608 545,72
0,00	0,00	0,00	3 479 821,96
0,00	0,00	0,00	72 128 723,76
0,00	0,00	0,00	4 241 769,04
0,00	0,00	0,00	3 359 781,58
0,00	0,00	0,00	222 926,66
0,00	0,00	0,00	246 422,76
0,00	0,00	0,00	2 890 432,16
0,00	0,00	0,00	881 987,46
0,00	0,00	0,00	468 130,09
0,00	0,00	0,00	166 585,37
0,00	0,00	0,00	247 272,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	0,00	71 366 776,68
0,00	0,00	0,00	120 040,38
0,00	0,00	0,00	51 273,14
0,00	0,00	0,00	56 677,24
0,00	0,00	0,00	12 090,00
0,00	0,00	0,00	71 246 736,30
0,00	0,00	0,00	241 000,00
0,00	0,00	0,00	107 669,92
0,00	0,00	0,00	337 521,00
0,00	0,00	0,00	270 000,00
0,00	0,00	0,00	285 000,00
0,00	0,00	0,00	136 001,00
0,00	0,00	0,00	70 000,00
0,00	0,00	0,00	38 314,63
0,00	0,00	0,00	375 633,00
0,00	0,00	0,00	1 565 549,99
0,00	0,00	0,00	2 122 211,55
0,00	0,00	0,00	620 809,00
0,00	0,00	0,00	4 042 991,45
0,00	0,00	0,00	3 094 110,76
0,00	0,00	0,00	45 405 490,00
0,00	0,00	0,00	608 034,00
0,00	0,00	0,00	10 750 000,00
0,00	0,00	0,00	30 750,00
0,00	0,00	0,00	62 000,00
0,00	0,00	0,00	1 018 650,00
0,00	0,00	0,00	65 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2025-2040

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 23 grudnia 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 182 949,74 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 182 949,74 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 182 949,74 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 182 949,74 zł, a wydatki majątkowe nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	97 587 738,03	+182 949,74	97 770 687,77
Dochody bieżące	87 343 008,36	+182 949,74	87 525 958,10
Dotacje bieżące	17 065 320,36	+180 825,74	17 246 146,10
Pozostałe	15 533 763,00	+2 124,00	15 535 887,00
Wydatki ogółem	100 103 938,51	+182 949,74	100 286 888,25
Wydatki bieżące	87 126 109,76	+182 949,74	87 309 059,50
Wynagrodzenia i pochodne	56 330 932,27	+27 152,00	56 358 084,27
Pozostałe wydatki bieżące	29 884 608,49	+155 797,74	30 040 406,23

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2025	15,92%	10,82%	NIE	12,13%	NIE
2026	2,43%	10,15%	TAK	10,71%	TAK
2027	2,30%	8,93%	TAK	9,50%	TAK
2028	2,04%	8,50%	TAK	9,06%	TAK
2029	3,04%	6,63%	TAK	7,19%	TAK
2030	3,06%	4,95%	TAK	5,51%	TAK
2031	2,88%	5,12%	TAK	5,68%	TAK
2032	2,82%	5,32%	TAK	5,32%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2033	2,66%	6,20%	TAK	6,20%	TAK
2034	2,61%	7,12%	TAK	7,12%	TAK
2035	2,55%	7,63%	TAK	7,63%	TAK
2036	2,40%	7,96%	TAK	7,96%	TAK
2037	2,35%	8,12%	TAK	8,12%	TAK
2038	2,29%	8,11%	TAK	8,11%	TAK
2039	2,24%	8,10%	TAK	8,10%	TAK
2040	2,19%	8,09%	TAK	8,09%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane zawarte w tabeli wskazują, że w roku 2025 Powiat Nowodworski nie spełnia relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych zarówno po 3 kwartale roku poprzedzającego jak i po wykonaniu. Wskazać przy tym należy, że relacja planowanej kwoty długu na koniec roku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- 2025 roku wyniesie 23,35%;
- 2026 roku wyniesie 35,06%;
- 2027 roku wyniesie 33,43%;
- 2028 roku wyniesie 31,39%;
- 2029 roku wyniesie 28,26%.

Zgodnie z art. 7 ust. 1 ustawy z dnia 15 września 2022 r. o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw, relacja ograniczająca wysokość spłaty zobowiązań jednostki samorządu terytorialnego, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych, może być niezachowana w latach 2022-2029 w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu jednostki samorządu terytorialnego na koniec danego roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym niespełnienie relacji z art. 243 ust. 1 ustawy w roku 2025 jest dopuszczalne.

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

Pełen zakres zmian obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

do Uchwały Nr/...../2025 z dnia 23 grudnia 2025 roku Rady Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego na lata 2025-2040

Stosownie do postanowień ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych każda jednostka samorządu terytorialnego zobowiązana jest do sporządzania wieloletniej prognozy finansowej (WPF). Stanowi ona prognozę m.in. podstawowych wielkości budżetowych takich jak dochody, wydatki, wynik finansowy, przychody i rozchody. Obejmuje prognozę kwoty długu i sposób jego sfinansowania. W projekcie ww. wielkości zawiera załącznik nr 1, natomiast załącznik nr 2 zawiera aktualizację wartości planowanych przedsięwzięć wieloletnich. Zmian limitów wydatków w poszczególnych latach oraz zmian limitu zobowiązań dokonuje organ stanowiący jednostki samorządu terytorialnego.

Zgodnie z dyspozycją art. 230 ustawy o finansach publicznych inicjatywa w sprawie sporządzenia projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej i jej zmiany należy wyłącznie do zarządu jednostki samorządu terytorialnego.

Przedmiotowa uchwała jest konieczna z uwagi na potrzebę dostosowania wartości w zakresie wydatków powiatu i parametrów dotyczących limitów wydatków – na zadania objęte wieloletnią prognozą finansową, które są zadaniami wieloletnimi.