

UCHWAŁA NR XI/55/2025
RADY POWIATU W NOWYM DWORZE GDAŃSKIM

z dnia 14 listopada 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 2024 r., poz. 1530 ze zm.) uchwala 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.

PRZEWODNICZĄCY
RADY

Zbigniew Ptak

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	Splaty 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	Splaty 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 spłaty 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 spłaty 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 spłaty zobowiązań	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.2	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą 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 spłata 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	123 257,94	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	1 879 892,66	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 spłaty 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)	15,94%	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)	1,87%	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%	10,14%	8,92%	8,49%	6,62%	4,94%	5,11%
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%	10,70%	9,49%	9,05%	7,18%	5,50%	5,67%
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	1 780 465,28	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:	1 780 465,28	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	1 693 187,17	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	1 485 704,57	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:	1 485 704,57	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	1 485 704,57	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	2 056 228,18	808 492,05	300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00

[illegible]

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XI/55/2025 Rady Powiatu w Nowym Dworze Gdańskim z dnia 14.11.2025 r.

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2025	2026	2027
1	Przedsięwzięcia razem				83 237 640,30	11 050 428,42	8 515 783,80	45 600 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 485 375,46	2 121 085,67	863 674,79	300 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				79 752 264,84	8 929 342,75	7 652 109,01	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.):				4 000 050,54	2 222 813,55	1 276 621,99	300 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 365 335,08	2 056 228,18	808 491,90	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	246 422,76	0,00	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				634 715,46	166 585,37	468 130,09	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	166 585,37	0,00	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):				79 237 589,76	8 827 614,87	7 239 161,81	45 300 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				120 040,38	64 857,49	55 182,89	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	56 677,24	0,00	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				79 117 549,38	8 762 757,38	7 183 978,92	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	38 314,63	0,00	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 Stegnie 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	65 000,00	0,00	65 000,00	0,00

[illegible]

2038	2039	2040	Limit zobowiązań
0,00	0,00	0,00	75 361 273,72
0,00	0,00	0,00	3 479 821,96
0,00	0,00	0,00	71 881 451,76
0,00	0,00	0,00	3 994 497,04
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	634 715,46
0,00	0,00	0,00	468 130,09
0,00	0,00	0,00	166 585,37
0,00	0,00	0,00	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 14 listopada 2025 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego:

1. Dochody ogółem zwiększono o 894 579,00 zł, z czego dochody bieżące zwiększono o 894 579,00 zł, a dochody majątkowe nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem zwiększono o 894 579,00 zł, z czego wydatki bieżące zwiększono o 891 579,00 zł, a wydatki majątkowe zwiększono o 3 000,00 zł.
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	94 921 343,32	+894 579,00	95 815 922,32
Dochody bieżące	86 322 448,99	+894 579,00	87 217 027,99
Subwencja ogólna	25 959 033,89	+109 200,00	26 068 233,89
Dotacje bieżące	16 265 903,99	+756 876,00	17 022 779,99
Pozostałe	15 441 820,00	+28 503,00	15 470 323,00
Wydatki ogółem	97 437 543,80	+894 579,00	98 332 122,80
Wydatki bieżące	86 202 191,05	+891 579,00	87 093 770,05
Wynagrodzenia i pochodne	55 860 596,28	+499 337,00	56 359 933,28
Obsługa długu	860 369,00	+50 200,00	910 569,00
Pozostałe wydatki bieżące	29 481 225,77	+342 042,00	29 823 267,77
Wydatki majątkowe	11 235 352,75	+3 000,00	11 238 352,75

Źródło: opracowanie własne.

I. DOCHODY

Zmiany w zakresie dochodów obejmują korektę prognoz dochodów bieżących. Od 2026 roku wykorzystano wskaźniki wzrostu PKB realnego oraz inflacji. Prognozę dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatków dochodowych wyliczono z wykorzystaniem obu wskaźników. Dochody z subwencji oraz dotacji celowych wyliczono wykorzystując jedynie wskaźnik inflacji.

Wartości wskaźników inflacji i PKB realnego dla lat 2026-2040 zostały zaczerpnięte z dokumentu Wytyczne dotyczące założeń makroekonomicznych na potrzeby wieloletnich prognoz finansowych jednostek samorządu terytorialnego. Aktualizacja – lipiec 2025 r.

Dochody majątkowe przyjęto zgodnie z aktualnym planem budżetu.

II. WYDATKI

Prognoza wydatków bieżących od 2026 roku została sporządzona w oparciu o wyliczenia kosztów obsługi długu oraz założenia dotyczące koniecznych do wypracowania nadwyżek operacyjnych. Koszty obsługi długu zostały wyliczone zgodnie z aktualnymi danymi dotyczącymi posiadanych i planowanych zobowiązań oraz ich harmonogramów spłaty. W celu wyliczenia odsetek wykorzystano faktyczne lub planowane wartości marży każdego zobowiązania oraz odpowiednie dla nich stawki bazowe WIBOR. Przyjęto, że stawki bazowe WIBOR wyniosą: 4,00% w 2026 roku, 3,00% w 2027 roku, 2,50% w 2028 roku oraz 2,00% w pozostałych latach prognozy. Marżę na przychodach zwrotnych z tytułu emitowanych obligacji przyjęto na poziomie 1,50%.

Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane w latach 2026-2027 zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku wartości zostały zaprognozowane w tempie wzrostu dochodów bieżących.

Wydatki bieżące (bez obsługi długu) w 2026 roku przyjęto na poziomie wyższym niż aktualny plan. W 2027 roku ww. wydatki zwaloryzowano o wskaźnik inflacji, a od 2028 roku wartości zostały zaprognozowane w tempie wzrostu dochodów bieżących. Pozwoli to utrzymać Powiatowi wielkość nadwyżki operacyjnej na stałym poziomie, a przy sukcesywnej spłacie długu wpłynie na niewielki wzrost udziału nadwyżki bieżącej w dochodach bieżących, powodowany stopniowo obniżającymi się kosztami obsługi długu.

Wydatki majątkowe zostały zaprognozowane z uwzględnieniem wykazu przedsięwzięć oraz możliwości samodzielnego finansowania inwestycji wynikających z wypracowanej nadwyżki operacyjnej. Od 2027 roku, ze względu na brak określonych na ten moment dalszych planów inwestycyjnych przekraczających możliwości własne Powiatu, założono limit wydatków majątkowych na maksymalnym możliwym poziomie, niewymagającym pozyskania zewnętrznego finansowania.

III. PRZYCHODY

W 2025 roku Powiat planuje przychody w kwocie 12.792.634,72 zł z czego 11.036.000,00 zł w formie emisji papierów wartościowych oraz 1.756.634,72 zł jako wolne środki.

W 2026 roku Powiat planuje przychody w kwocie 10.000.000,00 zł w formie emisji papierów wartościowych.

IV. ROZCHODY

Wartości rozchodów w latach prognozy zostały dopasowane pod względem harmonogramów spłat zaciągniętych i planowanych zobowiązań. Całość istniejącego i planowanego długu zostanie spłacona do końca 2040 roku.

V. RELACJA Z ART. 243 UFP

Uwzględniając wcześniejszą spłatę kredytu w 2025 r. Wieloletnia Prognoza Finansowa ujawnia niespełnienie relacji z art. 243 w 2025 roku, natomiast zgodnie z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego oraz niektórych innych ustaw relacja z art. 243 ufp może być niezachowana w 2025 roku w przypadku, gdy prognozowana łączna kwota długu na koniec 2025 roku nie przekroczy 100% planowanych dochodów ogółem pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środków o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ufp nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego. Relacja opisana w art. 7.1 dla Powiatu w 2025 roku wynosi 23,32 %, zatem złamanie wskaźnika z art. 243 ufp jest dopuszczalne.

Tabela 1. Wskaźnik z art. 7.1 ustawy o zmianie ustawy o dochodach JST oraz niektórych innych ustaw

L.p.	Wyszczególnienie	2025
Art. 7.1	Relacja łącznej kwoty długu do dochodów ogółem, pomniejszonych o planowane kwoty dotacji i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego (art. 7 ust. 1 ustawy Dz.U.2022.1964)	23,32 %

Źródło: opracowanie własne

Niezachowanie relacji ograniczającej wysokość spłaty zobowiązań Powiatu w 2025 roku nie zagraża realizacji zadań publicznych przez jednostkę samorządu terytorialnego w roku budżetowym i latach następnych.

W poz. 8.4.1 WPF Powiatu na lata 2026 – 2040 relacja wynikająca z art. 243 ufp jest spełniona we wszystkich latach prognozy.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowodworskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 8 536 527,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zwiększono o 7 031 993,79 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 8 536 527,00 zł, w tym z tytułu spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykupu papierów wartościowych zwiększono o 8 536 527,00 zł, zaś inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu, nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	4 256 107,72	+8 536 527,00	12 792 634,72
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	4 004 006,21	+7 031 993,79	11 036 000,00
Wolne środki	252 101,51	+1 504 533,21	1 756 634,72
Rozchody budżetu	1 739 907,24	+8 536 527,00	10 276 434,24
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	1 739 907,24	+8 536 527,00	10 276 434,24

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	0,00	+10 000 000,00	10 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	2 355 282,40	-1 516 933,72	838 348,68
2027	2 176 840,96	-1 566 933,72	609 907,24
2028	2 186 840,96	-1 566 933,72	619 907,24
2029	1 846 840,96	-230 933,72	1 615 907,24
2030	1 846 840,96	-66 933,72	1 779 907,24
2031	1 846 840,96	-66 933,72	1 779 907,24
2032	1 333 367,96	+546 539,28	1 879 907,24
2033	546 840,96	+1 333 066,28	1 879 907,24
2034	546 840,96	+1 433 066,28	1 979 907,24
2035	546 840,96	+1 533 066,28	2 079 907,24
2036	546 840,96	+1 533 066,28	2 079 907,24
2037	546 840,96	+1 633 066,28	2 179 907,24
2038	546 840,96	+1 733 066,28	2 279 907,24
2039	546 840,96	+1 833 066,28	2 379 907,24
2040	546 841,93	+1 933 065,87	2 479 907,80

Źródło: opracowanie własne.

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	15,94%	10,82%	NIE	12,13%	NIE
2026	2,43%	10,14%	TAK	10,70%	TAK
2027	2,30%	8,92%	TAK	9,49%	TAK
2028	2,04%	8,49%	TAK	9,05%	TAK
2029	3,04%	6,62%	TAK	7,18%	TAK
2030	3,06%	4,94%	TAK	5,50%	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)
2031	2,88%	5,11%	TAK	5,67%	TAK
2032	2,82%	5,31%	TAK	5,31%	TAK
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: sfinansowanie deficytu budżetowego, wynosi:

- 2025 roku wyniesie 23,32%;
- 2026 roku wyniesie 35,06%;
- 2027 roku wyniesie 33,43%;
- 2028 roku wyniesie 31,39%;
- 2029 roku wyniesie 28,26%.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowodworskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2, które szczegółowo opisano poniżej.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Budowa miejsc postojowych w m. Stegna
2. Przygotowanie terenu bazy materiałowej przy ul. Tczewskiej na potrzeby związane z zadaniami wynikającymi z OLiOC

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa drogi powiatowej nr 2328G od skrzyżowania z drogą wojewódzką 501 w miejscowości Mikoszewo (wraz z rozbudową skrzyżowania) do węzła drogowego na S7 w Dworcu (bez rozbudowy węzła);
2. Wykonanie dokumentacji projektowej i budowa hali sportowej przy Zespole Szkół w Nowym Dworze Gdańskim.

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 obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

**do Uchwały Nr XI/55/2025
z dnia 14 listopada 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.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Zbigniew Ptak