

**Projekt**

Nr druku 0520/...../.....

**UCHWAŁA NR .....  
RADY POWIATU NOWOSOLSKIEGO**

z dnia ..... 2024 r.

**w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2025-2035.**

Na podstawie art. 12 pkt 11 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (tekst jednolity Dz. U. z 2024 r. poz. 107), art. 226, art. 227, art. 228, art.229, art. 230 ust. 1, 2 i 6, art.232 ust. 2 oraz art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) uchwała się, co następuje:

**§ 1.** Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Nowosolskiego na lata 2025-2035, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

**§ 2.** Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nowosolskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

**§ 3.** Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2025-2035 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

**§ 4. 1.** Upoważnia się Zarząd Powiatu Nowosolskiego do zaciągania zobowiązań:

- 1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;
- 2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Nowosolskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1 kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu.

3. Upoważnia się Zarząd Powiatu Nowosolskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć finansowanych z udziałem środków europejskich albo środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta, oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów.

**§ 5.** Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nowosolskiego.

**§ 6.** Traci moc Uchwała nr LXX/414/2023 Rady Powiatu Nowosolskiego z dnia 22.12.2023 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2024-2035 ze zm.

**§ 7.** Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2025 r.

# Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego <sup>1)</sup>

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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem <sup>x</sup>	z tego:										
		Dochody bieżące <sup>x</sup>	z tego:							Dochody majątkowe <sup>x</sup>	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 <sup>x 3)</sup>	pozostałe dochody bieżące <sup>4)</sup>	w tym:	ze sprzedaży majątku <sup>x</sup>		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
Wykonanie 2018	87 763 348,04	82 558 166,69	16 054 745,00	403 768,14	34 290 948,00	22 538 626,04	9 270 079,51	0,00	5 205 181,35	263 564,18	4 941 617,17	
Wykonanie 2019	111 484 622,82	83 313 719,09	17 993 265,00	395 479,36	37 472 373,00	17 880 530,88	9 572 070,85	0,00	28 170 903,73	174 900,76	27 996 002,97	
Wykonanie 2020	99 744 413,85	89 361 544,40	17 287 845,00	484 805,58	42 886 580,00	19 807 363,23	8 894 950,59	0,00	10 382 869,45	183 872,93	10 198 996,52	
Wykonanie 2021	116 149 830,14	100 065 491,01	19 185 656,00	749 654,66	46 107 321,00	23 421 591,05	10 601 268,30	0,00	16 084 339,13	4 195 231,78	11 889 107,35	
Wykonanie 2022	114 959 267,54	101 580 185,45	22 620 369,20	612 023,35	45 482 722,00	22 232 066,65	10 633 004,25	0,00	13 379 082,09	352 783,15	13 026 298,94	
Wykonanie 2023	143 171 873,67	111 528 123,83	15 797 488,00	927 568,00	59 926 470,10	22 666 098,20	12 210 499,53	0,00	31 643 749,84	252 653,75	31 390 550,83	
Plan 3 kw. 2024	185 926 874,27	143 797 604,00	20 893 329,00	1 120 212,00	74 702 836,00	33 656 120,86	13 425 106,14	0,00	42 129 270,27	812 602,00	41 316 525,27	
Wykonanie 2024	178 756 108,26	146 334 830,99	23 264 802,00	1 120 212,00	76 331 363,00	32 030 519,63	13 587 934,36	0,00	32 421 277,27	812 602,00	31 608 532,27	
2025	183 757 636,57	144 679 621,27	69 274 722,20	10 670 629,36	26 091 465,44	24 372 756,88	14 270 047,39	0,00	39 078 015,30	1 230 425,00	37 847 304,30	
2026	176 329 306,04	150 157 407,00	71 699 337,00	11 044 101,00	27 004 667,00	25 639 803,00	14 769 499,00	0,00	26 171 899,04	0,00	26 171 899,04	
2027	155 233 886,00	154 812 286,00	73 922 016,00	11 386 468,00	27 841 812,00	26 434 637,00	15 227 353,00	0,00	421 600,00	0,00	421 600,00	
2028	159 147 030,00	159 147 030,00	75 991 832,00	11 705 289,00	28 621 383,00	27 174 807,00	15 653 719,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	163 603 147,00	163 603 147,00	78 119 603,00	12 033 037,00	29 422 782,00	27 935 702,00	16 092 023,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	167 693 227,00	167 693 227,00	80 072 593,00	12 333 863,00	30 158 352,00	28 634 095,00	16 494 324,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	171 885 558,00	171 885 558,00	82 074 408,00	12 642 210,00	30 912 311,00	29 349 947,00	16 906 682,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2032	176 182 697,00	176 182 697,00	84 126 268,00	12 958 265,00	31 685 119,00	30 083 696,00	17 329 349,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	180 587 265,00	180 587 265,00	86 229 425,00	13 282 222,00	32 477 247,00	30 835 788,00	17 762 583,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	185 101 948,00	185 101 948,00	88 385 161,00	13 614 278,00	33 289 178,00	31 606 683,00	18 206 648,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	189 729 496,00	189 729 496,00	90 594 790,00	13 954 635,00	34 121 407,00	32 396 850,00	18 661 814,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<sup>1)</sup> Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

<sup>2)</sup> 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.

<sup>3)</sup> W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje celowe z budżetu państwa na zadania bieżące oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków bieżących na realizację zadań finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy. W pozycji nie wykazuje się natomiast dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

<sup>4)</sup> W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem <sup>x</sup>	z tego:											
		Wydatki bieżące <sup>x</sup>	w tym:							Wydatki majątkowe <sup>x</sup>	w tym:		
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji <sup>x</sup>	w tym:		wydatki na obsługę długu <sup>x</sup>	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy <sup>x</sup>	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy <sup>x</sup>				
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			
Wykonanie 2018	87 960 590,32	76 227 424,64	45 141 529,98	0,00	0,00	972 378,07	0,00	0,00	0,00	11 733 165,68	11 733 165,68	7 851,00	
Wykonanie 2019	114 133 520,35	77 514 697,46	48 816 516,13	0,00	0,00	883 464,65	0,00	0,00	0,00	36 618 822,89	36 618 822,89	991 434,23	
Wykonanie 2020	101 564 027,31	87 880 255,09	55 027 172,60	0,00	0,00	850 195,39	0,00	0,00	0,00	13 683 772,22	13 683 772,22	1 483 631,47	
Wykonanie 2021	105 541 952,16	94 134 696,29	60 078 361,67	0,00	0,00	676 416,78	0,00	0,00	0,00	11 407 255,87	11 407 255,87	1 705 000,00	
Wykonanie 2022	118 034 844,13	100 605 656,06	64 926 270,53	0,00	0,00	1 743 917,93	0,00	0,00	0,00	17 429 188,07	17 429 188,07	2 500 000,00	
Wykonanie 2023	154 717 775,28	116 382 616,47	76 194 905,78	0,00	0,00	3 416 021,06	0,00	0,00	0,00	38 335 158,81	38 335 158,81	163 136,36	
Plan 3 kw. 2024	191 395 866,40	143 968 285,26	90 642 581,75	0,00	0,00	2 905 000,00	0,00	0,00	0,00	47 427 581,14	47 427 581,14	800 000,00	
Wykonanie 2024	184 225 100,39	146 534 057,61	95 430 954,38	0,00	0,00	2 905 000,00	0,00	0,00	0,00	37 691 042,78	37 691 042,78	800 000,00	
2025	187 100 352,37	140 700 007,32	95 184 156,04	0,00	0,00	2 805 000,00	0,00	0,00	0,00	46 400 345,05	46 400 345,05	1 094 618,66	
2026	173 609 306,04	145 917 375,00	99 752 996,00	0,00	0,00	2 129 491,00	0,00	0,00	0,00	27 691 931,04	27 691 931,04	0,00	
2027	152 013 886,00	151 035 110,00	104 067 313,00	0,00	0,00	1 788 002,00	0,00	0,00	0,00	978 776,00	978 776,00	0,00	
2028	155 827 030,00	155 773 382,00	108 203 989,00	0,00	0,00	1 460 103,00	0,00	0,00	0,00	53 648,00	53 648,00	0,00	
2029	160 183 147,00	159 725 502,00	111 098 446,00	0,00	0,00	1 160 034,00	0,00	0,00	0,00	457 645,00	457 645,00	0,00	
2030	164 173 227,00	163 529 999,00	113 987 006,00	0,00	0,00	889 295,00	0,00	0,00	0,00	643 228,00	643 228,00	0,00	
2031	168 365 558,00	167 408 418,00	116 865 178,00	0,00	0,00	673 200,00	0,00	0,00	0,00	957 140,00	957 140,00	0,00	
2032	172 462 697,00	171 315 133,00	119 669 942,00	0,00	0,00	528 400,00	0,00	0,00	0,00	1 147 564,00	1 147 564,00	0,00	
2033	176 837 265,00	175 285 814,00	122 512 103,00	0,00	0,00	379 000,00	0,00	0,00	0,00	1 551 451,00	1 551 451,00	0,00	
2034	181 301 948,00	179 293 088,00	125 360 509,00	0,00	0,00	228 000,00	0,00	0,00	0,00	2 008 860,00	2 008 860,00	0,00	
2035	185 929 496,00	183 366 994,00	128 243 801,00	0,00	0,00	76 000,00	0,00	0,00	0,00	2 562 502,00	2 562 502,00	0,00	



Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	Przychody budżetu <sup>x</sup>	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych <sup>x 6)</sup>	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy <sup>x</sup>	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
Wykonanie 2018	-197 242,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	-2 648 897,53	0,00	27 312 444,00	25 233 000,00	569 453,53	0,00	0,00	2 079 444,00	2 079 444,00
Wykonanie 2020	-1 819 613,46	0,00	22 002 113,95	13 000 000,00	0,00	4 658 828,22	0,00	4 343 285,73	1 819 613,46
Wykonanie 2021	10 607 877,98	2 520 000,00	16 076 856,50	0,00	0,00	8 780 646,19	0,00	7 296 210,31	0,00
Wykonanie 2022	-3 075 576,59	0,00	24 022 087,99	0,00	0,00	10 805 023,02	0,00	13 217 064,97	3 075 576,59
Wykonanie 2023	-11 545 901,61	0,00	20 331 458,34	0,00	0,00	11 714 425,76	11 545 901,61	8 617 032,58	0,00
Plan 3 kw. 2024	-5 468 992,13	0,00	8 068 992,13	0,00	0,00	5 506 731,73	5 468 992,13	2 562 260,40	0,00
Wykonanie 2024	-5 468 992,13	0,00	8 068 992,13	0,00	0,00	5 506 731,73	2 906 731,73	2 562 260,40	2 562 260,40
2025	-3 342 715,80	0,00	6 072 715,80	0,00	0,00	6 072 715,80	3 342 715,80	0,00	0,00
2026	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	3 320 000,00	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	3 720 000,00	3 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu <sup>x</sup>	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych <sup>x</sup>	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu <sup>x 7)</sup>	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych <sup>x</sup>	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań <sup>x</sup>	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>		na pokrycie deficytu budżetu <sup>x</sup>				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy <sup>x</sup>	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy <sup>x</sup>
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
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2019	0,00	0,00	0,00	0,00	19 733 152,00	19 733 152,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2020	0,00	0,00	0,00	0,00	4 013 000,00	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2021	0,00	0,00	0,00	0,00	2 520 000,00	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	0,00	0,00	0,00	0,00	540 000,00	540 000,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	0,00	0,00	0,00	0,00	2 600 000,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 730 000,00	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 720 000,00	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	3 220 000,00	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	3 320 000,00	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	3 420 000,00	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 520 000,00	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	3 720 000,00	3 720 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 750 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00



<sup>7)</sup> W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu <sup>x</sup>	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>
	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 <sup>x</sup>					
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, 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
Wykonanie 2018	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 330 742,05	6 330 742,05
Wykonanie 2019	x	x	x	x	0,00	0,00	34 733 000,00	0,00	5 799 021,63	7 878 465,63
Wykonanie 2020	x	x	x	x	0,00	0,00	43 720 000,00	0,00	1 481 289,31	10 483 403,26
Wykonanie 2021	x	x	x	x	0,00	0,00	41 200 000,00	0,00	5 930 794,72	22 007 651,22
Wykonanie 2022	x	x	x	x	0,00	0,00	40 660 000,00	0,00	974 529,39	24 996 617,38
Wykonanie 2023	x	x	x	x	0,00	0,00	40 120 000,00	0,00	-4 854 492,64	15 476 965,70
Plan 3 kw. 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	37 520 000,00	0,00	-170 681,26	7 898 310,87
Wykonanie 2024	x	x	x	x	0,00	0,00	37 520 000,00	0,00	-199 226,62	7 869 765,51
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34 790 000,00	0,00	3 979 613,95	10 052 329,75
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	32 070 000,00	0,00	4 240 032,00	4 240 032,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 850 000,00	0,00	3 777 176,00	3 777 176,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 530 000,00	0,00	3 373 648,00	3 373 648,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 110 000,00	0,00	3 877 645,00	3 877 645,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 590 000,00	0,00	4 163 228,00	4 163 228,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 070 000,00	0,00	4 477 140,00	4 477 140,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 350 000,00	0,00	4 867 564,00	4 867 564,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	5 301 451,00	5 301 451,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	5 808 860,00	5 808 860,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	6 362 502,00	6 362 502,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 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) <sup>X</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>X</sup>		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) <sup>X</sup>	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) <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>	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 <sup>X</sup>
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
Wykonanie 2018	0,00%	x	8,68%	x	x	x	x
Wykonanie 2019	0,00%	x	9,44%	x	x	x	x
Wykonanie 2020	0,00%	x	4,45%	x	x	x	x
Wykonanie 2021	0,00%	x	14,54%	x	x	x	x
Wykonanie 2022	0,00%	x	4,74%	x	x	x	x
Wykonanie 2023	0,00%	x	1,42%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2024	0,00%	3,04%	3,78%	x	x	x	x
Wykonanie 2024	0,00%	2,90%	3,62%	x	x	x	x
2025	4,60%	5,86%	x	6,72%	6,70%	TAK	TAK
2026	3,89%	5,12%	x	5,25%	5,23%	TAK	TAK
2027	3,90%	4,34%	x	4,67%	4,65%	TAK	TAK
2028	3,62%	3,66%	x	4,69%	4,67%	TAK	TAK
2029	3,38%	3,71%	x	3,92%	3,90%	TAK	TAK
2030	3,17%	3,63%	x	3,84%	3,82%	TAK	TAK
2031	2,94%	3,61%	x	4,19%	4,17%	TAK	TAK
2032	2,91%	3,69%	x	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2033	2,76%	3,79%	x	3,97%	3,97%	TAK	TAK
2034	2,62%	3,93%	x	3,78%	3,78%	TAK	TAK
2035	2,46%	4,09%	x	3,72%	3,72%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:		Dochody 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 bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy <sup>x</sup>	w tym:	
		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 <sup>x</sup>	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy <sup>x</sup>	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
Wykonanie 2018	6 437 288,99	6 437 288,99	5 887 875,21	1 462 644,23	1 462 644,23	1 462 644,23	4 081 164,49	4 081 164,49	3 732 042,31
Wykonanie 2019	3 004 810,24	3 004 810,24	2 779 794,79	16 650 170,94	16 650 170,94	14 359 401,30	2 327 225,83	2 327 225,83	2 016 664,10
Wykonanie 2020	3 674 684,37	3 674 684,37	3 175 747,82	1 660 101,83	1 660 101,83	1 660 101,83	4 143 890,65	4 143 890,65	3 563 500,16
Wykonanie 2021	3 011 241,19	3 011 241,19	2 486 016,08	3 409 482,76	3 409 482,76	3 409 482,76	3 354 328,78	3 354 328,78	2 818 327,94
Wykonanie 2022	3 641 479,45	3 641 479,45	3 038 990,81	184 353,10	184 353,10	161 985,55	4 334 897,11	4 334 897,11	3 643 512,37
Wykonanie 2023	3 029 432,28	3 029 432,28	2 974 701,26	446 501,11	446 501,11	432 185,88	5 474 404,80	5 474 404,80	4 969 907,42
Plan 3 kw. 2024	8 746 371,27	8 556 748,08	8 440 918,48	10 094 436,96	6 157 745,19	4 601 961,12	9 360 308,56	9 170 685,37	8 875 824,79
Wykonanie 2024	5 610 060,78	5 420 437,59	5 306 263,05	10 094 436,96	6 157 745,19	4 601 961,12	6 223 998,07	6 034 374,88	5 741 169,38
2025	2 914 761,88	1 413 240,88	1 358 988,60	6 751 108,00	0,00	0,00	3 184 513,88	1 682 992,88	1 565 029,60
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 016 800,44	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1 078 543,22	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



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 <sup>x</sup>	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
Wykonanie 2018	1 061 652,28	1 061 652,28	310 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	952 963,58	0,00	0,00
Wykonanie 2019	20 449 665,21	20 449 665,21	16 119 876,87	28 362 658,00	4 068 705,00	24 293 953,00	0,00	926 786,20	0,00	0,00
Wykonanie 2020	4 687 771,57	4 687 771,57	2 867 995,15	17 983 491,00	5 730 535,00	12 252 956,00	0,00	2 295 362,13	0,00	0,00
Wykonanie 2021	838 238,47	838 238,47	445 190,82	9 872 070,19	7 440 970,19	2 431 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2022	1 160 900,00	1 160 900,00	986 765,00	6 779 466,00	2 857 645,00	3 921 821,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2023	617 260,45	617 260,45	563 251,22	35 491 378,00	4 123 520,00	31 367 858,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2024	8 532 062,77	4 595 371,00	3 021 693,35	37 812 645,86	9 655 739,94	28 156 905,92	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2024	8 532 062,77	4 595 371,00	3 021 693,35	37 812 645,86	9 655 739,94	28 156 905,92	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	8 463 762,00	0,00	0,00	42 266 297,93	3 981 002,88	38 285 295,05	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	61 500,00	0,00	0,00	21 108 264,93	1 016 800,44	20 091 464,49	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	421 600,00	0,00	0,00	1 500 143,22	1 078 543,22	421 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00





Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych <sup>X</sup>	Wydatki zmniejszające dług <sup>X</sup>	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji <sup>X</sup>	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 <sup>X</sup>	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań <sup>9)</sup>
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 <sup>X</sup>	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka <sup>X</sup>	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. <sup>X</sup>					
					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	
Wykonanie 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2019	19 733 152,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29 233 152,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2020	4 013 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	107 230,14	
Wykonanie 2021	2 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2022	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2023	540 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Plan 3 kw. 2024	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
Wykonanie 2024	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 730 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	3 220 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	3 320 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	3 420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	3 520 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	3 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	3 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

<sup>9)</sup> W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają 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.

<sup>x</sup> - 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 zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2

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)				73 542 932,16	42 266 297,93	21 108 264,93	1 500 143,22	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				7 037 895,85	3 981 002,88	1 016 800,44	1 078 543,22	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				66 505 036,31	38 285 295,05	20 091 464,49	421 600,00	0,00	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:				22 005 346,87	11 591 164,88	1 078 300,44	1 500 143,22	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				6 107 495,85	3 127 402,88	1 016 800,44	1 078 543,22	0,00	0,00
1.1.1.1	Aktywnie w przyszłość	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE	2024	2025	1 011 600,00	477 653,88	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Inwestycja w infrastrukturę w CKZiU „Elektryk” w Nowej Soli w ramach Branżowego Centrum Umiejętności	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2027	3 889 376,85	1 604 410,00	1 016 800,44	1 078 543,22	0,00	0,00
1.1.1.3	ERAZMUS + w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Nowej Soli	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy	2024	2025	78 394,00	15 679,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	ERAZMUS + w Liceum Ogólnokształcącym w Nowej Soli	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE	2024	2025	93 704,00	19 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	ERAZMUS+ w ZSP NR 2 w Nowej Soli	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNY CH NR 2	2024	2025	164 493,00	164 493,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	ERAZMUS+ w ZSP NR 4 w Nowej Soli	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNY CH NR 4	2024	2025	250 986,00	250 986,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	ERAZMUS + w ZSP NR 5 w Kozuchowie	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNY CH NR 5 IM. LESZKA KOŁAKOWSKIEGO	2024	2025	140 130,00	140 130,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	ERAZMUS + w CKZiU ELEKTRYK w Nowej Soli	CENTRUM KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO "ELEKTRYK"	2024	2025	224 900,00	224 900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.9	Lubuskie Szkolnictwo Zawodowe dla Nowoczesnego Rynku Pracy	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	95 362,00	71 521,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Zawody w dobie przemian - modernizacja transgranicznej oferty szkolenia zawodowego	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	158 550,00	158 550,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				15 897 851,02	8 463 762,00	61 500,00	421 600,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	64 674 706,08
1.a	6 076 346,54
1.b	58 598 359,54
1.1	14 169 608,54
1.1.1	5 222 746,54
1.1.1.1	477 653,88
1.1.1.2	3 699 753,66
1.1.1.3	15 679,00
1.1.1.4	19 080,00
1.1.1.5	164 493,00
1.1.1.6	250 986,00
1.1.1.7	140 130,00
1.1.1.8	224 900,00
1.1.1.9	71 521,00
1.1.1.10	158 550,00
1.1.2	8 946 862,00

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						
1.1.2.1	Inwestycja w infrastrukturę w CKZiU „Elektryk” w Nowej Soli w ramach Branżowego Centrum Umiejętności	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2027	14 816 230,00	8 303 862,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Rozwój sieci dróg rowerowych w Powiecie Nowosolskim (budowa ścieżki rowerowej Otyń - Niedoradz - Zielona Góra)	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2024	2027	550 000,00	0,00	61 500,00	421 600,00	0,00	0,00
1.1.2.3	Cyberbezpieczny Samorząd w Starostwie Powiatowym	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	531 621,02	159 900,00	0,00	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				51 537 585,29	30 675 133,05	20 029 964,49	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				930 400,00	853 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Program Rehabilitacja 25+ w SOSW	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA	2024	2025	230 400,00	153 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.2	Remont drogi powiatowej nr 1041F na odcinku Czciradz - Solniki	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2024	2025	700 000,00	700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				50 607 185,29	29 821 533,05	20 029 964,49	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Budowa ścieżki rowerowej relacji Nowa Sól - Bytom Odrzański	Powiatowy Zarząd Dróg	2022	2025	5 860 578,00	5 247 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1053F w Broniszowie - dokumentacja	Powiatowy Zarząd Dróg	2023	2025	117 200,00	117 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Rozbudowa Skrzyżowania ulic Zielonogórskiej, Chrobrego, Grobla, Okrężnej i Nowszej wraz z ich przebudową w m. Nowa Sól	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2024	2026	18 788 043,20	5 789 050,36	12 855 935,09	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1435F na odcinku od m. Królikowice do m. Bytom Odrzański.	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2024	2026	17 301 311,00	10 327 281,60	6 974 029,40	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji technicznej ścieżki rowerowej na odcinku Nowa Sól (most na Odrze) - Kielcz w ramach rozwoju sieci dróg rowerowych w Województwie Lubuskim	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2023	2025	102 000,00	102 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa połączenia turystycznego Nowa Sól - Siedlisko	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2023	2025	6 887 368,07	6 887 368,07	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Remont elewacji wraz z osuszeniem i izolacją ścian w budynku dydaktycznym ul. Witosa 19 w Nowej Soli	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	550 300,00	550 300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Wykonanie prac konserwatorsko-restauratorskich - empora muzyczna oraz prospekt organowy w kościele pw. Św. Anny w Broniszowie	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	166 800,06	166 800,06	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Wykonanie prac konserwatorsko-restauratorskich - tabernakulum oraz obrazy w prezbiterium w kościele pw. Matki Boskiej Gromnicznej w Kożuchowie	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	140 168,60	140 168,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Wykonanie prac konserwatorsko-restauratorskich- epitafium Wolfa von Dihn i jego żony Magdaleny należącego do kościoła pw. Św. Anny w Konotopie	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	129 150,00	129 150,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Wykonanie prac konserwatorsko-restauratorskich przy bramie oraz stalowej furcy wejścia głównego na teren kościoła NMP w Siedlisku	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	108 500,00	108 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.1	8 303 862,00
1.1.2.2	483 100,00
1.1.2.3	159 900,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	50 505 097,54
1.3.1	853 600,00
1.3.1.1	153 600,00
1.3.1.2	700 000,00
1.3.2	49 651 497,54
1.3.2.1	5 247 948,00
1.3.2.2	117 200,00
1.3.2.3	18 644 985,45
1.3.2.4	17 301 311,00
1.3.2.5	102 000,00
1.3.2.6	6 887 368,07
1.3.2.7	550 300,00
1.3.2.8	166 800,06
1.3.2.9	140 168,60
1.3.2.10	129 150,00
1.3.2.11	108 500,00

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						
1.3.2.12	Przebudowa drogi powiatowej nr 1043F w m.Stypułów (dokumentacja)	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2024	2026	400 000,00	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa ul. Grobla w Nowej Soli	POWIATOWY ZARZĄD DRÓG	2024	2025	27 845,36	27 845,36	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Rozwój sieci dróg rowerowych w woj.lubuskim poprzez opracowanie dok. techn. sieci rowerowej na odcinku Nowa Sól (most na Odrze) - Siedlisko" II etap dokumentacji.	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2025	27 921,00	27 921,00	0,00	0,00	0,00	0,00



L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.12	200 000,00
1.3.2.13	27 845,36
1.3.2.14	27 921,00

# UZASADNIENIE

## Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2025-2035

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nowosolskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83).

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2025 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2024 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Nowosolskiego za lata 2023 i 2022 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 10 października 2024 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2024 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Nowosolskiego.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2024 r. poz. 1530) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie. Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2035. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nowosolskiego została przygotowana na lata 2025-2035.

### Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Nowosolskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Nowosolskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki. Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o *Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw*. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 10 października 2024 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

#### Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2026	3,50%	3,10%	6,30%
2027	3,10%	2,60%	5,80%
2028	2,80%	2,50%	5,30%
2029	2,80%	2,50%	2,70%
2030	2,50%	2,50%	2,70%
2031	2,40%	2,50%	2,60%
2032	2,10%	2,50%	2,50%
2033	2,00%	2,50%	2,50%
2034	2,00%	2,50%	2,40%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2035	1,90%	2,50%	2,40%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 10 października 2024 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2024.

Prognozę oparto o następujące założenia:

- dla roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
- dla lat 2026-2035 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Podzielenie prognozy w powyższy sposób pozwala na realną ocenę możliwości inwestycyjno-kredytowych Powiatu Nowosolskiego.

## 1. Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Nowosolskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
- dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
- subwencję ogólną;
- dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
- pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

- dochody ze sprzedaży majątku;
- dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

### 1.1. Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Nowosolskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik.

### Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2025 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### 1.2. Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W 2025 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 1 230 425,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2025 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 37 847 304,30 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

## **2. Wydatki**

Prognozy wydatków Powiatu Nowosolskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

### **2.1. Wydatki bieżące**

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. wynagrodzenia i składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Nowosolskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny.

### **Wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń**

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2025 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W latach 2026-2035 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

### **Poręczenia i gwarancje**

W okresie prognozy Powiat Nowosolski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

### **Odsetki i dyskonto**

Wydatki na obsługę długu skalkulowano w oparciu o obowiązujące stawki WIBOR jak również warunki wynikające z zawartych umów (w przypadku zobowiązań historycznych). Do kalkulacji kosztów obsługi długu przyjęto poziom stóp procentowych skorelowany z inflacją

### **Pozostałe wydatki bieżące**

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźniki inflacji i PKB, zgodnie z założeniami przedstawionymi w tabeli powyżej.

## **2.2. Wydatki majątkowe**

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2025-2035.

## **3. Wynik budżetu**

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2025 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -3 342 715,80 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 3 342 715,80 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

## 4. Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 6 072 715,80 zł. Przychody Powiatu Nowosolskiego w 2025 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 6 072 715,80 zł;

## 5. Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Nowosolskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

W zakresie zawartych umów, rozchody Powiatu Nowosolskiego zaplanowano zgodnie z harmonogramami. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie historyczne”.

### Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nowosolskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2025	2 730 000,00
2026	2 720 000,00
2027	3 220 000,00
2028	3 320 000,00
2029	3 420 000,00
2030	3 520 000,00
2031	3 520 000,00
2032	3 720 000,00
2033	3 750 000,00
2034	3 800 000,00
2035	3 800 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 6. Kwota długu

Na dzień 31.12.2024 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2025-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2024 przewidywane wykonanie” wynosi 37 520 000,00 zł. Na koniec 2025 roku kwotę długu planuje się na poziomie 34 790 000,00 zł.

W stosunku 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, planowana kwota długu na koniec 2025 roku wyniesie 28,00%.

## 7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2025 r. zaplanowano dodatnią różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. W związku z powyższym, Powiat Nowosolski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

### Wynik budżetu bieżącego Powiatu Nowosolskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2025	144 679 621,27	140 700 007,32	3 979 613,95	10 052 329,75
2026	150 157 407,00	145 917 375,00	4 240 032,00	4 240 032,00
2027	154 812 286,00	151 035 110,00	3 777 176,00	3 777 176,00
2028	159 147 030,00	155 773 382,00	3 373 648,00	3 373 648,00
2029	163 603 147,00	159 725 502,00	3 877 645,00	3 877 645,00
2030	167 693 227,00	163 529 999,00	4 163 228,00	4 163 228,00
2031	171 885 558,00	167 408 418,00	4 477 140,00	4 477 140,00
2032	176 182 697,00	171 315 133,00	4 867 564,00	4 867 564,00
2033	180 587 265,00	175 285 814,00	5 301 451,00	5 301 451,00
2034	185 101 948,00	179 293 088,00	5 808 860,00	5 808 860,00
2035	189 729 496,00	183 366 994,00	6 362 502,00	6 362 502,00

Źródło: Opracowanie własne.

## 8. Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Nowosolskiego przedstawiono 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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2025	4,60%	6,72%	TAK	6,70%	TAK
2026	3,89%	5,25%	TAK	5,23%	TAK
2027	3,90%	4,67%	TAK	4,65%	TAK
2028	3,62%	4,69%	TAK	4,67%	TAK
2029	3,38%	3,92%	TAK	3,90%	TAK
2030	3,17%	3,84%	TAK	3,82%	TAK
2031	2,94%	4,19%	TAK	4,17%	TAK
2032	2,91%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2033	2,76%	3,97%	TAK	3,97%	TAK
2034	2,62%	3,78%	TAK	3,78%	TAK
2035	2,46%	3,72%	TAK	3,72%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Nowosolski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 przewidywane wykonanie”.

Tak zaprojektowana Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2023-2035 zapewnia wykonanie zadań nałożonych na Powiat Nowosolski oraz umożliwia zapewnienie udziału własnego do realizacji zadań inwestycyjnych finansowanych ze środków zewnętrznych. Jednocześnie zobowiązuje do racjonalnego, celowego i efektywnego wydatkowania środków budżetowych.