

PROJEKT WPF NR 1/2026
RADY POWIATU NOWOSOLSKIEGO

z dnia 14 listopada 2025 r.

w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2026-2035.

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 ze zm.), 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 (tekst jednolity Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwała się, co następuje:

§ 1. Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Nowosolskiego na lata 2026-2035, 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. 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.

§ 4. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nowosolskiego.

§ 5. Traci moc Uchwała nr XII/73/2024 Rady Powiatu Nowosolskiego z dnia 20.12.2024 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2025-2035 z późn. zmianami.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2026 r.

Starosta Nowosolski Mariusz Stokłosa

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego 1)

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

załącznik nr 1 do
uchwały nr 1/2026
z dnia 2025-11-15
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tego:		1.2	w tym:	
								z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^x 3)	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	192 203 626,42	159 559 433,33	77 432 818,00	6 817 932,00	33 116 471,00	28 096 440,33	14 095 772,00	0,00	0,00	32 644 193,09	935 325,00	31 708 582,09
2027	164 346 217,00	164 346 217,00	79 755 803,00	7 022 470,00	34 109 965,00	28 939 334,00	14 518 645,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	169 112 258,00	169 112 258,00	82 068 721,00	7 226 122,00	35 099 154,00	29 778 575,00	14 939 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	173 847 400,00	173 847 400,00	84 366 645,00	7 428 453,00	36 081 930,00	30 612 375,00	15 357 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	178 541 279,00	178 541 279,00	86 644 544,00	7 629 021,00	37 056 142,00	31 438 909,00	15 772 663,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	183 004 813,00	183 004 813,00	88 810 658,00	7 819 747,00	37 982 546,00	32 224 882,00	16 166 980,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	187 579 933,00	187 579 933,00	91 030 924,00	8 015 241,00	38 932 110,00	33 030 504,00	16 571 154,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	192 269 432,00	192 269 432,00	93 306 697,00	8 215 622,00	39 905 413,00	33 856 267,00	16 985 433,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	197 076 168,00	197 076 168,00	95 639 364,00	8 421 013,00	40 903 048,00	34 702 674,00	17 410 069,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	202 003 072,00	202 003 072,00	98 030 348,00	8 631 538,00	41 925 624,00	35 570 241,00	17 845 321,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykraczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		w tym:					Wydatki majątkowe ^x					w tym:	
		na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy, w którym mowa w art. 243 ustawy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu 243 ustawy, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	
2026	201 536 842,56	154 231 305,10	103 423 823,51	0,00	0,00	2 560 000,00	0,00	0,00	0,00	47 305 537,46	47 305 537,46	700 000,00	
2027	161 126 217,00	158 598 871,00	107 726 255,00	0,00	0,00	1 370 700,00	0,00	0,00	0,00	2 527 346,00	2 527 346,00	0,00	
2028	165 792 258,00	164 106 045,00	112 143 031,00	0,00	0,00	1 223 550,00	0,00	0,00	0,00	1 686 213,00	1 686 213,00	0,00	
2029	170 427 400,00	169 613 006,00	116 583 895,00	0,00	0,00	1 071 900,00	0,00	0,00	0,00	814 394,00	814 394,00	0,00	
2030	175 021 279,00	174 160 036,00	119 988 145,00	0,00	0,00	915 750,00	0,00	0,00	0,00	861 243,00	861 243,00	0,00	
2031	179 484 813,00	178 716 706,00	123 371 811,00	0,00	0,00	757 350,00	0,00	0,00	0,00	768 107,00	768 107,00	0,00	
2032	183 859 933,00	183 274 208,00	126 727 524,00	0,00	0,00	594 450,00	0,00	0,00	0,00	585 725,00	585 725,00	0,00	
2033	188 519 432,00	187 787 182,00	130 009 767,00	0,00	0,00	426 375,00	0,00	0,00	0,00	732 250,00	732 250,00	0,00	
2034	193 276 168,00	192 366 332,00	133 325 016,00	0,00	0,00	256 500,00	0,00	0,00	0,00	909 836,00	909 836,00	0,00	
2035	198 203 072,00	197 011 410,00	136 671 474,00	0,00	0,00	85 500,00	0,00	0,00	0,00	1 191 662,00	1 191 662,00	0,00	

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	z tego:					
			Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	
				na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x
Lp	3	3.1	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2026	-9 333 216,14	0,00	0,00	0,00	9 333 216,14	9 333 216,14	2 720 000,00	0,00
2027	3 220 000,00	3 220 000,00	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
2029	3 420 000,00	3 420 000,00	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
2031	3 520 000,00	3 520 000,00	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
2033	3 750 000,00	3 750 000,00	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
2035	3 800 000,00	3 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				5	5,1	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)	w tym:				Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x 243 ust. 3 ustawy x	w tym:	
			na pokrycie deficytu budżetu x	na pokrycie deficytu budżetu x					kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4,4	4,4,1	4,5	4,5,1			5,1,1	5,1,1,1	5,1,1,2	
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	

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:							w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:									
	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 x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota długu x			
		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
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32 070 000,00	0,00	5 328 128,23	17 381 344,37
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	28 850 000,00	0,00	5 747 346,00	5 747 346,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	25 530 000,00	0,00	5 006 213,00	5 006 213,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	22 110 000,00	0,00	4 234 394,00	4 234 394,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	18 590 000,00	0,00	4 381 243,00	4 381 243,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	15 070 000,00	0,00	4 288 107,00	4 288 107,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	11 350 000,00	0,00	4 305 725,00	4 305 725,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	7 600 000,00	0,00	4 482 250,00	4 482 250,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	3 800 000,00	0,00	4 709 836,00	4 709 836,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	4 991 662,00	4 991 662,00

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) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^x
Lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026	4,02%	6,35%	6,74%	6,74%	TAK	TAK
2027	3,39%	5,26%	6,30%	6,30%	TAK	TAK
2028	3,26%	4,47%	6,41%	6,41%	TAK	TAK
2029	3,14%	3,70%	4,98%	4,97%	TAK	TAK
2030	3,02%	3,60%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2031	2,84%	3,35%	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2032	2,79%	3,17%	4,71%	4,71%	TAK	TAK
2033	2,64%	3,10%	4,27%	4,27%	TAK	TAK
2034	2,50%	3,06%	3,81%	3,81%	TAK	TAK
2035	2,33%	3,05%	3,49%	3,49%	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

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	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 ^x	w tym:	
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:			Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środkii 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 ^x	w tym:
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
2026	2 348 951,33	973 513,00	970 864,00	2 867 333,00	2 867 333,00	2 867 333,00	3 389 478,33	1 429 427,00	1 223 455,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiadniodo emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
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
2026	2 720 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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

⁹⁾ 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. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.
x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych 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 długie, 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 do
uchwały nr 1/2026
z dnia 2025-11-15
- projekt -

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				58 283 238,17	44 897 603,79	2 254 637,00	0,00	0,00	47 152 240,79
1.a	- wydatki bieżące				5 182 498,02	3 369 066,33	0,00	0,00	0,00	3 369 066,33
1.b	- wydatki majątkowe				53 100 740,15	41 528 537,46	2 254 637,00	0,00	0,00	43 783 174,46
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:				11 083 545,02	6 921 327,33	2 108 267,00	0,00	0,00	9 029 594,33
1.1.1	- wydatki bieżące				4 851 545,02	3 170 494,33	0,00	0,00	0,00	3 170 494,33
1.1.1.1	Investycja w infrastrukturę w CKZIU „Elektryk” w Nowej Soli w ramach Branżowego Centrum Umiejętności	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2027	3 215 702,02	1 960 051,33	0,00	0,00	0,00	1 960 051,33
1.1.1.2	ERAZMUS + w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Nowej Soli	Specjalny Ośrodek Szkolno - Wychowawczy	2024	2026	82 678,00	8 568,00	0,00	0,00	0,00	8 568,00
1.1.1.4	Lubuskie Szkolnictwo Zawodowe dla Nowoczesnego Rynku Pracy	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2026	95 362,00	47 681,00	0,00	0,00	0,00	47 681,00
1.1.1.5	Zawody w dobie przemian - modernizacja transgranicznej oferty szkolenia zawodowego	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2026	158 550,00	112 000,00	0,00	0,00	0,00	112 000,00
1.1.1.6	ERAZMUS + w Liceum Ogólnokształcącym w Nowej Soli	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE CENTRUM	2025	2026	92 797,00	18 559,00	0,00	0,00	0,00	18 559,00
1.1.1.7	ERAZMUS + CKZIU ELEKTRYK w Nowej Soli	KSZTAŁCENIA ZAWODOWEGO I USTAWICZNEGO "ELEKTRYK"	2025	2026	350 779,00	220 000,00	0,00	0,00	0,00	220 000,00
1.1.1.8	ERAZMUS + w Specjalnym Ośrodku Szkolno-Wychowawczym w Nowej Soli	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA	2025	2026	65 052,00	13 010,00	0,00	0,00	0,00	13 010,00
1.1.1.9	ERAZMUS + w ZSP NR 5 w Koźuchowie	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNY CH NR 5 IM. LESZKA KOŁAKOWSKIEGO	2025	2026	172 148,00	172 148,00	0,00	0,00	0,00	172 148,00
1.1.1.10	ERAZMUS+ w ZSP NR 4 w Nowej Soli	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNY CH NR 4	2025	2026	196 854,00	196 854,00	0,00	0,00	0,00	196 854,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.1.1.11	Projekt Konkurs 2025 w ramach FERS w ZSP NR 5 w Kozuchowie	ZESPÓŁ SZKÓŁ PONADGIMNAZJALNY CH NR 5 IM. LESZKA KOŁAKOWSKIEGO	2025	2026	421 623,00	421 623,00	0,00	0,00	0,00	421 623,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				6 232 000,00	3 750 833,00	2 108 267,00	0,00	0,00	5 859 100,00
1.1.2.1	Rozwój sieci dróg rowerowych w Powiecie Nowosolskim (budowa ścieżki rowerowej Otyń - Niedoradz - Zielona Góra)	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2024	2027	550 000,00	61 500,00	421 600,00	0,00	0,00	483 100,00
1.1.2.2	Budowa windy przystosowanej dla potrzeb osób z niepełnosprawnością w SOSW w Nowej Soli	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2024	2026	622 000,00	316 000,00	0,00	0,00	0,00	316 000,00
1.1.2.3	Lubuska Szkoła Przyszłości w CKZIU w Nowej Soli - etap I	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2025	2027	5 060 000,00	3 373 333,00	1 686 667,00	0,00	0,00	5 060 000,00
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 1.1.1.2), z tego				47 199 693,15	37 976 276,46	146 370,00	0,00	0,00	38 122 646,46
1.3.1	- wydatki bieżące				330 953,00	198 572,00	0,00	0,00	0,00	198 572,00
1.3.1.1	Program Rehabilitacja 25+ w SOSW w Nowej Soli	SPECJALNY OŚRODEK SZKOLNO-WYCHOWAWCZY IM. JANUSZA KORCZAKA	2025	2026	330 953,00	198 572,00	0,00	0,00	0,00	198 572,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				46 868 740,15	37 777 704,46	146 370,00	0,00	0,00	37 924 074,46
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1053F w Broniszowie - dokumentacja	Powiatowy Zarząd Dróg	2023	2026	117 200,00	117 200,00	0,00	0,00	0,00	117 200,00
1.3.2.2	Rozbudowa Skrzyżowania ulic Zielonogórskiej, Chrobrego, Grobla, Okrężnej i Nowszej wraz z ich przebudową w m Nowa Sól	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2024	2026	18 788 043,20	13 555 935,90	0,00	0,00	0,00	13 555 935,90
1.3.2.3	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1435F na odcinku od m. Królikowice do m. Bytom Odrzański.	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2024	2026	17 712 136,00	17 712 136,00	0,00	0,00	0,00	17 712 136,00
1.3.2.4	Budowa połączenia turystycznego Nowa Sól - Siedlisko	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2023	2026	6 887 369,58	3 434 557,19	0,00	0,00	0,00	3 434 557,19
1.3.2.5	Przebudowa drogi powiatowej nr 1043F w m.Stypułów (dokumentacja)	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2024	2026	400 000,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.6	Rozbudowa ul. Grobla w Nowej Soli	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2024	2026	27 845,37	27 845,37	0,00	0,00	0,00	27 845,37
1.3.2.7	Modernizacja kompleksu sportowego Orlik 2012 przy ZSP Nr 4 w Nowej Soli w ramach programu modernizacji kompleksów sportowych "Moje boisko Orlik 2012 - Edycja 2025"	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2025	2026	550 000,00	550 000,00	0,00	0,00	0,00	550 000,00
1.3.2.8	Modernizacja sali gimnastycznej w ZSP NR 5 w Kozuchowie	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2025	2026	550 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.9	Przebudowa drogi powiatowej nr 1029F ul.Markiewiczowej w m.Niedoradz - dokumentacja	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2025	2027	146 370,00	0,00	146 370,00	0,00	0,00	146 370,00
1.3.2.10	Budowa kanalizacji deszczowej droga 1028F ul.Lipowej w m.Bobrowniki - dokumentacja	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2025	2026	25 000,00	25 000,00	0,00	0,00	0,00	25 000,00
1.3.2.11	Przebudowa skrzyżowania dróg powiatowych 1434F z drogą 1050F w m.Otyń - dokumentacja	POWIATOWY ZARZĄD DROG	2025	2026	155 030,00	155 030,00	0,00	0,00	0,00	155 030,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.12	Budowa parkingu przy szpitalu na działce 1566/3 w m. Nowa Sól	Powiatowy Zarząd Dróg	2025	2026	549 746,00	400 000,00	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.13	Wymiana hydrantów oraz zewnętrznej sieci wod-kan w DPS w Kozuchowie	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2025	2026	830 000,00	800 000,00	0,00	0,00	0,00	800 000,00
1.3.2.14	Wykonanie ekspertyzy budowlanej budynku DPS w Kozuchowie	STAROSTWO POWIATOWE W NOWEJ SOLI	2025	2026	130 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2026-2035

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 2026 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2025 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Nowosolskiego za lata 2024 i 2023 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 21 lipca 2025 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2025 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Nowosolskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2025 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2025 r. poz. 1483) 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 2026-2035.

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 21 lipca 2025 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
2027	3,00%	2,60%	6,20%
2028	2,90%	2,50%	6,20%
2029	2,80%	2,40%	6,00%
2030	2,70%	2,50%	3,40%
2031	2,50%	2,50%	3,30%
2032	2,30%	2,50%	3,20%
2033	2,00%	2,50%	3,10%
2034	2,00%	2,50%	3,00%
2035	2,00%	2,50%	2,90%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 21 lipca 2025 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2025.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2027-2035 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:

1. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. 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:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. 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 przyjęto następujące założenia:

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 2026 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 2026 roku dochody ze sprzedaży majątku zaplanowano na poziomie 935 325,00 zł. Bazując na informacjach o wykonaniu dochodów majątkowych w poprzednich latach, należy stwierdzić, że zaplanowana kwota jest realna, ryzyko ich niewykonania jest minimalne, a sama sprzedaż mienia została zaplanowana przy dochowaniu najwyższej staranności.

W 2026 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 31 708 582,09 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 2026 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W latach 2027-2035 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 skorelowanych z inflacją.

Pozostałe wydatki bieżące

W prognozie WPF pozostałe wydatki bieżące zostały skalkulowane w oparciu o indeksację o wskaźnik

inflacji, 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 2026-2035.

3. Wynik budżetu

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

W budżecie na 2026 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -9 333 216,14 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 9 333 216,14 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 12 053 216,14 zł. Przychody Powiatu Nowosolskiego w 2026 r. obejmują:

1. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 9 333 216,14 zł, z tego:
 - a) środki w wysokości 5 874 146,05 zł do zadania inwestycyjnego „Rozbudowa drogi powiatowej nr 1435F na odcinku od Królikowice do m.Bytom Odrzański”, które wpłynęły z Budżetu Państwa w formie zaliczki -w roku 2024 – kwota 600 000,00 zł oraz w roku 2025 - kwota 5 274 146,05 zł,
 - b) środki w wysokości 3 459 070,09 zł do zadania inwestycyjnego „Rozbudowa skrzyżowania ulic Grobla, Okrężnej i Nowszej wraz z ich przebudową w m.Nowa Sól”, które wpłynęły z Budżetu Państwa w formie zaliczki w roku 2024 – kwota 3 109 296,00 zł oraz środki z Gminy Nowa Sól – Miasto, które wpłyną jeszcze w 2025 w wysokości 349 774,09 zł;

2. wolne środki – 2 720 000,00 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 zobowiązań Powiatu Nowosolskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2026	2 720 000,00
2027	3 220 000,00
2028	3 320 000,00
2029	3 420 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
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 31.12.2025 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nowosolskiego na lata 2026-2035, w kolumnie pomocniczej WPF „2025 przewidywane wykonanie” wynosi 34 790 000,00 zł. Na koniec 2026 roku kwotę długu planuje się na poziomie 32 070 000,00 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 2026 roku wyniesie 23,73%.

7. Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2026 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]
2026	159 559 433,33	154 231 305,10	5 328 128,23	17 381 344,37
2027	164 346 217,00	158 598 871,00	5 747 346,00	5 747 346,00
2028	169 112 258,00	164 106 045,00	5 006 213,00	5 006 213,00
2029	173 847 400,00	169 613 006,00	4 234 394,00	4 234 394,00
2030	178 541 279,00	174 160 036,00	4 381 243,00	4 381 243,00
2031	183 004 813,00	178 716 706,00	4 288 107,00	4 288 107,00
2032	187 579 933,00	183 274 208,00	4 305 725,00	4 305 725,00
2033	192 269 432,00	187 787 182,00	4 482 250,00	4 482 250,00
2034	197 076 168,00	192 366 332,00	4 709 836,00	4 709 836,00
2035	202 003 072,00	197 011 410,00	4 991 662,00	4 991 662,00

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. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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)
2026	4,02%	6,74%	TAK	6,74%	TAK
2027	3,39%	6,30%	TAK	6,30%	TAK
2028	3,26%	6,41%	TAK	6,41%	TAK
2029	3,14%	4,98%	TAK	4,97%	TAK
2030	3,02%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2031	2,84%	5,14%	TAK	5,14%	TAK
2032	2,79%	4,71%	TAK	4,71%	TAK
2033	2,64%	4,27%	TAK	4,27%	TAK
2034	2,50%	3,81%	TAK	3,81%	TAK
2035	2,33%	3,49%	TAK	3,49%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (kolumna od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (kolumna od 10.1 do 10.11)

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

Tak zaprojektowana Wieloletnia Prognoza Finansowa na lata 2026-2035 zapewnia prawidłową realizację zadań publicznych oraz innych 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.