

UCHWAŁA NR 15/2024
ZARZĄDU POWIATU NAKIELSKIEGO


Krzysztof Bukowski
RADCA PRAWNY
Ed-611

z dnia 19 czerwca 2024 r.

w sprawie wniesienia autopoprawki do projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego skierowanej do rozpatrzenia przez Radę Powiatu Nakielskiego w dniu 19 czerwca 2024 roku

Na podstawie art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107) uchwała się, co następuje:

§ 1. W projekcie uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego skierowanej do rozpatrzenia przez Radę Powiatu Nakielskiego na Sesji w dniu 19 czerwca 2024 roku, wprowadza się zmianę w ten sposób, że załączniki Nr 1, Nr 2 oraz Nr 3 do ww. projektu uchwały otrzymują brzmienie określone załącznikami Nr 1, Nr 2, Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Krzysztof Błoński..... 

Wicestarosta

Michał Dubkowski..... 

Pozostali członkowie Zarządu:

Tomasz Miłowski 

Maciej Boinski 

Ignacy Pogodziński 

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 16/2024 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 19.06.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	Dochody bieżące ^X	z tego:						Dochody majątkowe ^X	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{X 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości		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	1.1.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2024	168 307 937,69	147 733 853,57	20 334 541,00	856 225,00	91 548 134,00	21 074 250,12	13 920 703,45	0,00	20 574 084,12	0,00	20 574 084,12
2025	152 768 429,24	143 932 724,64	21 168 257,00	891 330,00	88 137 056,00	19 283 591,00	14 452 488,64	0,00	8 835 704,60	0,00	8 835 704,60
2026	147 934 390,64	145 609 390,64	21 824 473,00	918 961,00	88 291 607,00	19 881 382,00	14 892 767,64	0,00	2 125 000,00	0,00	2 125 000,00
2027	149 198 446,00	149 198 446,00	22 370 085,00	941 935,00	90 499 102,00	20 378 417,00	15 008 907,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	153 376 002,00	153 376 002,00	22 999 447,00	968 309,00	93 033 077,00	20 949 013,00	15 429 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	157 363 778,00	157 363 778,00	23 594 355,00	993 485,00	95 451 937,00	21 493 687,00	15 830 314,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	161 297 872,00	161 297 872,00	24 184 214,00	1 018 322,00	97 838 235,00	22 091 029,00	16 226 072,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	165 169 022,00	165 169 022,00	24 764 635,00	1 042 762,00	100 186 353,00	22 658 774,00	16 615 486,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	168 967 910,00	168 967 910,00	25 334 222,00	1 065 746,00	102 490 639,00	23 078 649,00	16 997 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	172 854 172,00	172 854 172,00	25 916 909,00	1 091 281,00	104 847 924,00	23 609 458,00	17 388 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	176 829 818,00	176 829 818,00	26 512 998,00	1 116 380,00	107 259 426,00	24 152 476,00	17 788 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być sformułowany 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 minimum (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów z ewentualnych. 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 wytyrywania 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	Wydutki ogółem x	z tego:										
		Wydutki bieżące x	w tym:							Wydutki majątkowe x	w tym:	
			na wynagrodzenie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji x	w tym:		w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	wydutki na obsługę długu x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) x	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy x	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1			
2024	173 636 465,44	146 421 128,81	89 727 419,10	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	26 711,00	0,00	27 215 336,63	27 215 336,63	1 000 000,00
2025	149 828 094,24	134 563 078,00	92 937 582,00	0,00	0,00	1 156 679,00	0,00	17 633,00	0,00	15 265 016,24	15 265 016,24	0,00
2026	144 994 052,64	141 543 725,00	95 679 241,00	0,00	0,00	791 888,00	0,00	10 212,00	0,00	3 450 327,64	3 450 327,64	0,00
2027	146 565 946,00	145 079 956,00	98 190 821,00	0,00	0,00	689 724,00	0,00	6 654,00	0,00	1 485 990,00	1 485 990,00	0,00
2028	150 626 002,00	148 718 256,00	100 768 330,00	0,00	0,00	595 530,00	0,00	2 452,00	0,00	1 907 746,00	1 907 746,00	0,00
2029	154 613 778,00	152 406 650,00	103 353 114,00	0,00	0,00	499 260,00	0,00	0,00	0,00	2 213 128,00	2 213 128,00	0,00
2030	158 547 872,00	156 153 615,00	105 998 873,00	0,00	0,00	403 030,00	0,00	0,00	0,00	2 394 257,00	2 394 257,00	0,00
2031	162 805 022,00	159 931 385,00	108 622 345,00	0,00	0,00	313 535,00	0,00	0,00	0,00	2 873 837,00	2 873 837,00	0,00
2032	166 603 910,00	163 784 780,00	111 283 592,00	0,00	0,00	230 795,00	0,00	0,00	0,00	2 819 130,00	2 819 130,00	0,00
2033	171 018 172,00	167 733 981,00	114 010 040,00	0,00	0,00	146 788,00	0,00	0,00	0,00	3 284 191,00	3 284 191,00	0,00
2034	174 993 818,00	171 771 944,00	116 803 286,00	0,00	0,00	52 076,00	0,00	0,00	0,00	3 221 874,00	3 141 874,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		z tego:							
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisje papierów wartościowych ^x	w tym:		Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:		Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		
2024	-5 328 527,75	0,00	8 498 852,75	0,00	0,00	221 954,24	221 954,24	2 717 776,51	2 717 776,51		
2025	2 940 335,00	2 940 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2026	2 940 338,00	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2027	2 632 500,00	2 632 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2028	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2029	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2030	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2031	2 364 000,00	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2032	2 364 000,00	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2033	1 836 000,00	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
2034	1 836 000,00	1 836 000,00	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 ^x	z tego:				
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{x,7)}		na pokrycie deficytu budżetu ^x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	w tym:		
		na pokrycie deficytu budżetu ^x							z tego:	
									łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2		
2024	5 559 132,00	2 388 767,00	0,00	0,00	3 170 335,00	3 170 335,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 335,00	2 940 335,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 338,00	2 940 338,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 632 500,00	2 632 500,00	100 000,00	0,00	100 000,00	
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	140 104,00	0,00	140 104,00	
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 000,00	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 000,00	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 000,00	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 000,00	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	

⁷⁾ W powyższej tabeli należy uwzględnić w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wykazanie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:	Relacja zobowiązania wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwoty przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x					
	kwota wyłączeń z tytułu wzajemnej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy	innymi środkami							
5.1.1.3	5.1.1.2.1	5.1.1.2.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	4.1	7.1	7.2		
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 163 173,00	0,00	1 312 724,76	9 811 587,51	
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 222 838,00	0,00	9 369 646,64	9 369 646,64	
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	19 282 500,00	0,00	4 265 665,64	4 265 665,64	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	16 650 000,00	0,00	4 118 490,00	4 118 490,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	13 900 000,00	0,00	4 657 746,00	4 657 746,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	11 150 000,00	0,00	4 963 128,00	4 963 128,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	8 400 000,00	0,00	5 144 257,00	5 144 257,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	6 036 000,00	0,00	5 237 637,00	5 237 637,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	3 672 000,00	0,00	5 183 130,00	5 183 130,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	1 836 000,00	0,00	5 120 191,00	5 120 191,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 057 874,00	5 057 874,00	

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 dołączonych do wnieśli listy 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) ¹	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ²		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) ³	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ⁴	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ⁵	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 ⁶
lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,38%	3,30%	3,30%	12,91%	13,87%	TAK	TAK
2025	3,19%	8,70%	x	11,39%	12,35%	TAK	TAK
2026	2,88%	4,27%	x	10,89%	11,84%	TAK	TAK
2027	2,50%	3,73%	x	9,51%	10,47%	TAK	TAK
2028	2,42%	3,97%	x	7,56%	8,52%	TAK	TAK
2029	2,39%	4,02%	x	5,55%	6,51%	TAK	TAK
2030	2,26%	3,98%	x	4,07%	5,03%	TAK	TAK
2031	1,88%	3,89%	x	4,57%	4,57%	TAK	TAK
2032	1,78%	3,71%	x	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2033	1,33%	3,53%	x	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2034	1,24%	3,35%	x	3,83%	3,83%	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 ^x	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:		Wydutki 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:	
		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 ^x	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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa 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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
0,1	0,1,1	0,2	0,2,1	0,2,1,1	0,3	0,3,1	0,3,1,1		
2024	1 601 890,12	1 601 890,12	1 529 398,23	2 650 184,12	2 650 184,12	2 650 184,12	1 966 891,32	1 966 891,32	1 753 629,43
2025	0,00	0,00	0,00	2 489 976,00	2 489 976,00	2 489 976,00	1 116 139,34	320 300,00	320 300,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 431,64	325 500,00	325 500,00
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

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. 225 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współwznowczego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^X	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		bieżące	majątkowe				
10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5				
10	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5			
2024	3 183 871,36	3 163 871,36	2 650 184,12	20 055 802,21	1 655 711,94	18 400 090,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 929 380,00	2 929 380,00	2 489 976,00	13 600 919,34	1 116 139,34	12 484 780,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 700 431,64	575 431,64	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	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	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

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejszą spłatą zobowiązań, wyliczoną z limitu spłaty zobowiązań, dokonywaną w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nakładnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostek samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustnowemu 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 – kredyty i pożyczki ^x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x		wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					w tym:	dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x					
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	
2024	3 170 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 940 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2026	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2027	2 632 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2028	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2029	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2030	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2031	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	1 836 000,00	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 zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczaniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie tabeli, o której 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.

^x 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 kolumny pozycji 6.3 – 6.3.1 i pozycji z sekcji 12.

¹⁾ - pozycje oznaczone symbolem „x” sprawozdaje się na okres prognozy kredytu długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu 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 zaciągano oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wysokości z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 15/2024 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 19.06.2024 r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	42 391 338,92	20 055 802,21	13 600 919,34	2 700 431,64	0,00	32 035 297,92
					B	42 391 338,92	20 886 202,21	12 770 519,34	2 700 431,64	0,00	32 035 297,92
					C	0,00	-830 400,00	830 400,00	0,00	0,00	0,00
1.a	- wydatki bieżące				A	3 347 282,92	1 655 711,94	1 116 139,34	575 431,64	0,00	3 347 282,92
					B	3 347 282,92	1 655 711,94	1 116 139,34	575 431,64	0,00	3 347 282,92
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	39 044 056,00	18 400 090,27	12 484 780,00	2 125 000,00	0,00	28 688 015,00
					B	39 044 056,00	19 230 490,27	11 654 380,00	2 125 000,00	0,00	28 688 015,00
					C	0,00	-830 400,00	830 400,00	0,00	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:				A	8 682 662,92	3 961 711,94	4 045 519,34	575 431,64	0,00	8 682 662,92
					B	8 682 662,92	3 961 711,94	4 045 519,34	575 431,64	0,00	8 682 662,92
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	3 347 282,92	1 655 711,94	1 116 139,34	575 431,64	0,00	3 347 282,92
					B	3 347 282,92	1 655 711,94	1 116 139,34	575 431,64	0,00	3 347 282,92
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	5 335 380,00	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	0,00	5 235 380,00
					B	5 335 380,00	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	0,00	5 235 380,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	33 708 676,00	16 094 090,27	9 555 400,00	2 125 000,00	0,00	23 452 635,00
					B	33 708 676,00	16 924 490,27	8 725 000,00	2 125 000,00	0,00	23 452 635,00
					C	0,00	-830 400,00	830 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	33 708 676,00	16 094 090,27	9 555 400,00	2 125 000,00	0,00	23 452 635,00
					B	33 708 676,00	16 924 490,27	8 725 000,00	2 125 000,00	0,00	23 452 635,00
					C	0,00	-830 400,00	830 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu - poprawa bazy oświatowo- sportowej przy ZS w Lubaszczu	Starostwo Powiatowe w Nakielu nad Notecią	2023	2025	A	2 745 400,00	1 915 000,00	830 400,00	0,00	0,00	2 745 400,00
					B	2 745 400,00	2 745 400,00	0,00	0,00	0,00	2 745 400,00
					C	0,00	-830 400,00	830 400,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 2

Legenda:
A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2024-2034

W załączniku numer 1 doprowadza się do zgodności wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej do znowelizowanego budżetu Powiatu Nakielskiego zgodnie z art. 229 Ustawy o Finansach Publicznych na rok 2024.

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

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

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	168 273 236,69	+34 701,00	168 307 937,69
Dochody bieżące	147 699 152,57	+34 701,00	147 733 853,57
Dotacje bieżące	21 040 149,12	+34 101,00	21 074 250,12
Pozostałe	13 920 103,45	+600,00	13 920 703,45
Wydatki ogółem	173 382 164,44	+254 301,00	173 636 465,44
Wydatki bieżące	146 381 814,81	+39 314,00	146 421 128,81
Wynagrodzenia i pochodne	99 786 708,10	-59 289,00	99 727 419,10
Pozostałe wydatki bieżące	44 095 106,71	+98 603,00	44 193 709,71
Wydatki majątkowe	27 000 349,63	+214 987,00	27 215 336,63
Wynik budżetu	-5 108 927,75	-219 600,00	-5 328 527,75

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 219 600,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 1 840 579,27 zł, zaś przychody budżetowe z innych źródeł zwiększono.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2024 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	8 279 262,75	+219 600,00	8 498 862,75
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	1 840 579,27	-1 840 579,27	0,00
Wolne środki	657 597,24	+2 060 179,27	2 717 776,51

Źródło: opracowanie własne.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 3. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2033	2 676 579,27	-840 579,27	1 836 000,00
2034	2 836 000,00	-1 000 000,00	1 836 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2024-2034 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2024	4,38%	12,91%	TAK	13,87%	TAK
2025	3,19%	11,39%	TAK	12,35%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	2,88%	10,88%	TAK	11,84%	TAK
2027	2,50%	9,51%	TAK	10,47%	TAK
2028	2,42%	7,56%	TAK	8,52%	TAK
2029	2,39%	5,55%	TAK	6,51%	TAK
2030	2,26%	4,07%	TAK	5,03%	TAK
2031	1,88%	4,57%	TAK	4,57%	TAK
2032	1,78%	4,65%	TAK	4,65%	TAK
2033	1,33%	3,94%	TAK	3,94%	TAK
2034	1,24%	3,83%	TAK	3,83%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Nakielski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

Wobec wprowadzanych zmian w budżecie, obejmujących między innymi wieloletnie przedsięwzięcia oraz kwotę deficytu, niezbędne jest wprowadzenie zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w wykazie przedsięwzięć.

STAROSTA
KB
Krzysztof Błoński

