

UCHWAŁA NR 42/2024
ZARZĄDU POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia 27 sierpnia 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 27 sierpnia 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 27 sierpnia 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 r. została obliczona według średniej 7-letniej

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 42/2024 Zarządu Powiatu Nakleńskiego z dnia 27 sierpnia 2024 r.

Wyszczególnienie	Lp	1	z tego:										w tym:	
			z tego:										z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			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		
Dochody ogółem ^x	170 550 856,48	150 224 942,36	20 334 541,00	856 225,00	91 648 134,00	22 703 362,66	14 782 679,70	0,00	20 335 914,12	0,00	20 310 084,12	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	153 132 429,24	143 932 724,64	21 168 257,00	891 330,00	88 137 058,00	19 283 591,00	14 452 488,64	0,00	19 199 704,60	0,00	19 199 704,60	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	147 934 390,64	145 809 390,64	21 824 473,00	918 961,00	88 291 807,00	19 881 362,00	14 892 767,64	0,00	19 199 704,60	0,00	19 199 704,60	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	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	20 378 417,00	0,00	20 378 417,00	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	153 376 002,00	153 376 002,00	22 996 447,00	968 309,00	93 033 077,00	20 949 013,00	15 429 156,00	0,00	20 949 013,00	0,00	20 949 013,00	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	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	21 493 687,00	0,00	21 493 687,00	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	161 297 872,00	161 297 872,00	24 184 214,00	1 018 322,00	97 838 235,00	22 031 029,00	16 226 072,00	0,00	22 031 029,00	0,00	22 031 029,00	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	165 169 022,00	165 169 022,00	24 764 635,00	1 042 762,00	100 186 353,00	22 559 774,00	16 615 498,00	0,00	22 559 774,00	0,00	22 559 774,00	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	168 967 910,00	168 967 910,00	25 334 222,00	1 066 746,00	102 490 639,00	23 078 649,00	16 997 654,00	0,00	23 078 649,00	0,00	23 078 649,00	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	172 854 172,00	172 854 172,00	25 916 909,00	1 091 291,00	104 847 924,00	23 609 458,00	17 368 600,00	0,00	23 609 458,00	0,00	23 609 458,00	0,00	0,00	0,00
Dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	176 829 818,00	176 829 818,00	26 512 998,00	1 116 360,00	107 259 426,00	24 152 476,00	17 788 538,00	0,00	24 152 476,00	0,00	24 152 476,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzrost może być spowodowany także w ujęciu planowym, 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. 868, 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 mentioned (4-letni) okres prognozy, wynilajacy z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymała od podmiotów zewnętrznych. W szczególności rozlicza obciążenie z budżetu państwa na zadania budżetowe oraz dotacje i środki na finansowanie wydatków budżetowych 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 zasobami wykonania budżetu jednostki wykonawczą z budżetu państwa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										w tym:	
		2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	w tym:			2.2	2.2.1	2.2.1.1
								na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
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	2.2	2.2.1	2.2.1.1	
2024	176 373 340,23	149 167 147,60	100 386 040,62	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	26 711,00	0,00	27 206 192,63	27 206 192,63	1 000 000,00	
2025	150 192 094,24	134 563 076,00	92 937 562,00	0,00	0,00	1 156 679,00	0,00	17 633,00	0,00	15 629 016,24	15 629 016,24	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	152 400 650,00	103 363 114,00	0,00	0,00	489 280,00	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	2 873 637,00	2 873 637,00	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	174 983 818,00	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	Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
								w tym:	w tym:	w tym:	
		Wynik budżetu x	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczona na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)	Przychody budżetu x	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x 6)	na pokrycie deficytu budżetu x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy x	na pokrycie deficytu budżetu x	
	2024	-5 812 483,75	0,00	8 982 818,75	0,00	0,00	221 954,24	221 954,24	3 201 732,51	3 201 732,51	4.3.1
	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) Ilnie 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:			5	5.1	z tego:			
	w tym:		łączna kwota przypadających na dany rok kwot uszawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x			w tym:		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
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x				inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^x 7)	na pokrycie deficytu budżetu ^x		
4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2			
2024	5 559 132,00	2 388 797,00	0,00	0,00	3 170 335,00	0,00	100 000,00		
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 335,00	0,00	100 000,00		
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 338,00	0,00	100 000,00		
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 632 500,00	0,00	100 000,00		
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	140 104,00		
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00		
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00		
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	0,00	0,00		
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 000,00	0,00	0,00		
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 364 000,00	0,00	0,00		
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	1 836 000,00	0,00	0,00		
					1 836 000,00	0,00	0,00		

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:										w tym:	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	liczone kwoty przypadających na dany rok kwoty ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środками nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Kwota długu ^x	kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x		
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			
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 163 173,00	0,00	1 057 794,76	10 040 613,51		
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) Skorygowane o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Statystki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w ogłoszeniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 236 ust. 2a ustawy.

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 wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^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
2024	4,35%	3,08%	12,91%	13,87%	TAK	TAK
2025	3,19%	8,70%	11,36%	12,32%	TAK	TAK
2026	2,88%	4,27%	10,85%	11,81%	TAK	TAK
2027	2,50%	3,73%	9,48%	10,43%	TAK	TAK
2028	2,42%	3,97%	7,53%	8,49%	TAK	TAK
2029	2,39%	4,02%	5,52%	6,48%	TAK	TAK
2030	2,26%	3,98%	4,04%	5,00%	TAK	TAK
2031	1,88%	3,89%	4,54%	4,54%	TAK	TAK
2032	1,78%	3,71%	4,65%	4,65%	TAK	TAK
2033	1,33%	3,53%	3,94%	3,94%	TAK	TAK
2034	1,24%	3,35%	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											
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:		
	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	9.4	9.4.1	9.4.1.1
	1 821 668,05	1 821 668,05	1 706 116,45	2 680 184,12	2 680 184,12	2 674 784,12	2 186 689,25	2 186 689,25	1 961 066,65			
	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			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	575 431,64	325 500,00	325 500,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			
	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			

Lp	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
	w tym:			z tego:			Wydaki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydaki na spłatę zobowiązań związanych z świadczeniem lub świadczeniem publicznego samodzielnego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych					
	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydaki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	bieżące	majątkowe	10.1					10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4
2024	3 209 779,36	3 209 779,36	2 674 784,12	20 393 428,14	1 875 389,87	18 518 038,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 929 360,00	2 929 360,00	2 489 976,00	16 436 962,80	896 461,64	15 540 501,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	2 809 031,64	575 431,64	2 233 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	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	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	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	10.6	10.7	w tym:				10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
			w tym:								
			Wydatki wypracowane z tytułu zmniejszającego dług x	spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x					
Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki	spłaty zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłaty zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego - kredyt i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	zobowiązania w formie wydatku budżetowego x	Wzrost(-) i spadki(-) kwoty długu wynikające z operacji umorzenia, różnice kursowe	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączenia z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty 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 x	Wydatki bieżące podlegające ustaleniu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾		
2024	3 170 335,00	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	x	0,00	0,00	
2026	2 940 338,00	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	x	0,00	0,00	
2028	2 750 000,00	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	x	0,00	0,00	
2030	2 750 000,00	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	x	0,00	0,00	
2032	2 364 000,00	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	x	0,00	0,00	
2034	1 836 000,00	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 wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, nie podstawić odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

Informacje zawarta w tej części w tabeli prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostały automatycznie wygenerowane przez aplikację wdrożoną przez Ministerstwo 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 B.3 – 8.3.11 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 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 zawzięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyrażających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do tabeli prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Zak. nr 2 do Uchwały nr 42/2024 Zarządu Powiatu Nakleńskiego z dnia 27 sierpnia 2024 r.

L.p.	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)				45 538 169,55	20 383 428,14	18 436 962,80	2 809 031,64	0,00	35 321 519,31
1.a	- wydatki bieżące				3 347 283,15	1 875 389,87	896 461,64	575 431,64	0,00	3 027 283,15
1.b	- wydatki majątkowe				42 190 886,40	18 518 038,27	15 540 501,16	2 233 600,00	0,00	31 974 236,16
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:				8 682,663,15	4 181 389,87	3 825 641,64	575 431,64	0,00	8 582 663,15
1.1.1	- wydatki bieżące				3 347 283,15	1 875 389,87	896 461,64	575 431,64	0,00	3 027 283,15
1.1.1.1	Rodzina w Centrum 2024-2026	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NAKLE NAD NOTECIĄ	2024	2026	931 258,00	285 458,00	320 300,00	325 500,00	0,00	931 258,00
1.1.1.2	Realizacja projektu partnerskiego "Wykluczenie nie ma MOWY!" - Aktywne włączenie młodzieży objęte sądowym środkiem wychowawczym lub poprawczym	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Samostrzelu	2024	2026	749 794,92	249 931,64	249 931,64	249 931,64	0,00	749 794,92
1.1.1.3	MOJE LICEUM II - program wsparcia uczniów szkół ogólnokształcących na terenie powiatu nakleńskiego - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia w trzech LO: I LO im. Bolesława Krzywoustego w Nakle, II LO w ZS im. Stanisława Staszica w Nakle oraz I LO im. S. Wyspiańskiego w Szubinie dla których organem prowadzącym jest Powiat Nakleński	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	629 110,23	570 000,23	59 110,00	0,00	0,00	629 110,23
1.1.1.4	Szkoła zawodowa świadomym wyborem - program wsparcia szkół zawodowych na terenie powiatu nakleńskiego - Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w powiecie nakleńskim	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	1 037 120,00	770 000,00	267 120,00	0,00	0,00	1 037 120,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 335 380,00	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	0,00	5 235 380,00
1.1.2.1	Park nad Notecią - Projekt - Zwiększenie obszarów zielonych poprzez nasadzenie roślinności i stworzenie parku nad Notecią	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	2 572 064,00	800 000,00	1 722 064,00	0,00	0,00	2 522 064,00
1.1.2.2	Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakleńskim - Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez modernizację i wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakleński	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	2 763 316,00	1 506 000,00	1 207 316,00	0,00	0,00	2 713 316,00
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				36 855 506,40	16 212 038,27	12 611 121,16	2 233 600,00	0,00	26 738 656,16
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				36 855 506,40	16 212 038,27	12 611 121,16	2 233 600,00	0,00	26 738 656,16
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2020	2024	7 498 361,24	6 936 800,00	0,00	0,00	0,00	6 936 800,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit zobowiązań
			Od	Do						
1.3.2.2	Adaptacja pomieszczeń sitychowych na cele dydaktyczne I LO im. St. Wyspiańskiego w Szubinie - poprawa infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	5 130 000,00	130 000,00	2 875 000,00	2 125 000,00	0,00	5 130 000,00
1.3.2.3	Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miastowice-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2024	2025	250 000,00	250 000,00	0,00	0,00	0,00	250 000,00
1.3.2.4	Centrum archiwizacji i cyfryzacji w powiecie nakielskim - stworzenie nowoczesnej bazy dla dokumentów Starostwa Powiatowego w Nakle nad Notecią oraz jednostek organizacyjnych powiatu, w tym digitalizację dokumentów archiwalnych	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2022	2024	4 019 400,00	1 807 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu - poprawa bazy oświatowo- sportowej przy ZS w Lubaszczu	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	3 974 121,16	1 915 000,00	2 059 121,16	0,00	0,00	3 974 121,16
1.3.2.6	Wymiana posadzki i ogrzewanie podłogowe oraz prace konserwatorsko-restauratorskie ołtarza głównego w Kościele św. Andrzeja Boboli w Szubinie - Wymiana posadzki i ogrzewanie podłogowe oraz prace konserwatorsko-restauratorskie ołtarza głównego w Kościele św. Andrzeja Boboli w Szubinie	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.7	Renowacja zabytkowego ogrodzenia cmentarza przykościelnego (krata forteczna) przy parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Świętego Wita w Słupach - Odbudowa zabytków	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2024	500 000,00	500 000,00	0,00	0,00	0,00	500 000,00
1.3.2.8	Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem - Poprawa stanu budynku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	2 952 000,00	1 325 000,00	1 627 000,00	0,00	0,00	2 952 000,00
1.3.2.9	Modernizacja infrastruktury sportowej przy Zespole Szkół im. S. Staszica w Nakle nad Notecią - Modernizacja infrastruktury sportowej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2024	2 901 744,00	1 693 246,26	0,00	0,00	0,00	43 435,00
1.3.2.10	Zakup mikrobusu dla Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w powiecie nakielskim	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2024	212 380,00	212 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół w Nakle nad Notecią	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2024	2 487 000,00	670 312,01	0,00	0,00	0,00	22 000,00
1.3.2.12	Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	5 000 000,00	150 000,00	4 850 000,00	0,00	0,00	5 000 000,00
1.3.2.13	Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	1 045 500,00	36 900,00	900 000,00	108 600,00	0,00	1 045 500,00
1.3.2.14	Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią - Odbudowa zabytku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	385 000,00	85 000,00	300 000,00	0,00	0,00	385 000,00

**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.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2024 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	168 307 937,69	+2 252 918,79	170 560 856,48
Dochody bieżące	147 733 853,57	+2 491 088,79	150 224 942,36
Dochody majątkowe	20 574 084,12	-238 170,00	20 335 914,12
Wydatki ogółem	173 636 465,44	+2 706 874,79	176 343 340,23
Wydatki bieżące	146 421 128,81	+2 746 018,79	149 167 147,60
Wydatki majątkowe	27 215 336,63	-39 144,00	27 176 192,63
Wynik budżetu	-5 328 527,75	-453 956,00	-5 782 483,75

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	8 835 704,60	+364 000,00	9 199 704,60

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 453 956,00 zł i po zmianach wynoszą 8 952 818,75 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nakielskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]
2024	3 170 335,00
2025	2 940 335,00
2026	2 940 338,00
2027	2 632 500,00
2028	2 750 000,00
2029	2 750 000,00
2030	2 750 000,00
2031	2 364 000,00
2032	2 364 000,00
2033	1 836 000,00
2034	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	4,35%	12,91%	TAK	13,87%	TAK
2025	3,19%	11,36%	TAK	12,32%	TAK
2026	2,88%	10,85%	TAK	11,81%	TAK
2027	2,50%	9,48%	TAK	10,43%	TAK
2028	2,42%	7,53%	TAK	8,49%	TAK
2029	2,39%	5,52%	TAK	6,48%	TAK
2030	2,26%	4,04%	TAK	5,00%	TAK
2031	1,88%	4,54%	TAK	4,54%	TAK
2032	1,78%	4,65%	TAK	4,65%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2033	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 385 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 85 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 385 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią.
2. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 045 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 36 900,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 045 500,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:

- 1) MOJE LICEUM II - program wsparcia uczniów szkół ogólnokształcących na terenie powiatu nakielskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 0,23 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 219 677,93 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 219 677,70 zł;

2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 135 438,76 zł;
- 2) Zakup mikrobusu dla Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w powiecie nakielskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 952,00 zł.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć nie spowodowały zmiany horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	1 655 711,94	+304 677,93	1 960 389,87
2025	1 116 139,34	+80 322,30	1 196 461,64

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2024	18 400 090,27	+117 948,00	18 518 038,27
2025	12 484 780,00	+1 200 000,00	13 684 780,00
2026	2 125 000,00	+108 600,00	2 233 600,00

Źródło: opracowanie własne.

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.

