

UCHWAŁA NR 52/2024
ZARZĄDU POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia 24 września 2024 r.




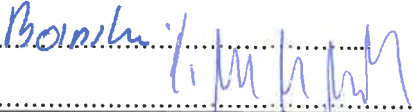

w sprawie wniesienia autopoprawki do projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego skierowanej do rozpatrzenia przez Radę Powiatu Nakielskiego w dniu 25 września 2024 roku

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 25 września 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 Boński	
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 VI.../2024 Rady Powiatu Nakleńskiego z dnia 25.09.2024 r.

Wyszczególnienie	Dochoły ogółem ^x	Dochoły bieżące ^x	z tego:									
			z tego:						w tym:		w tym:	
			dochoły z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochoły 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 dochoły bieżące ⁴⁾	z podatku od nieruchomości	Dochoły majątkowe ^x	ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2		
2024	170 757 966,14	151 296 522,57	20 334 541,00	856 225,00	91 546 134,00	22 985 244,66	15 572 377,91	0,00	19 461 443,57	0,00	19 435 613,57	
2025	175 765 874,16	163 046 169,46	21 168 257,00	891 330,00	107 250 502,82	19 283 591,00	14 452 488,64	0,00	12 719 704,70	0,00	12 719 704,70	
2026	147 934 390,64	145 809 390,64	21 624 473,00	918 961,00	88 291 807,00	19 861 382,00	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	167 363 778,00	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	22 031 028,00	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	22 559 774,00	16 615 498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	168 967 910,00	168 967 910,00	25 334 222,00	1 068 746,00	102 490 638,00	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	104 847 624,00	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 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 2008 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 dochoły o charakterze osobnym. Należą do nich dochoły z tytułu udziału w dochodach z działalności gospodarczej. W szczególności pozycje obejmują dochoły 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 należności dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykorzystania budżetu jednostki wykraczającymi z ogólnych zasad, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydaki ogółem X	z tego:											
		Wydaki bieżące X	w tym:									Wydaki majątkowe X	w tym:
			na wynagrodzenie i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji X	w tym:		wydatki na obsługę długu X	w tym:			Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy		wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) X		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zacięgniętych na wkład krajowy X	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy X				
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	177 636 430,85	151 160 030,02	101 680 504,76	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	26 711,00	0,00	26 476 400,53	26 476 400,53	500 000,00	
2025	172 825 539,16	134 563 078,00	92 937 582,00	0,00	0,00	1 156 679,00	0,00	17 633,00	0,00	38 262 461,16	38 262 461,16	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	100 788 330,00	0,00	0,00	585 530,00	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	103 353 114,00	0,00	0,00	499 280,00	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	174 993 818,00	171 771 944,00	116 603 286,00	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 przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	Przychody budżetu ^x	Kredyty, pożyczki, emisja 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 8 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	-6 878 464,51	0,00	10 048 799,51	0,00	0,00	221 954,24	221 954,24	4 267 713,27	1 097 378,27		
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:		
								łącznie 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	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a 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	5 559 132,00	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 pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym:		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot uchwalonych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównowżenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	z tego:				inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określanych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami 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 ^a										
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
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25 163 173,00	0,00	136 492,55	10 185 292,06
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	22 222 838,00	0,00	28 483 091,46	28 483 091,46
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

^{a)} Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenie o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skulle finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 236 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienia	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, ustalone 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 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
lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2024	4,32%	2,34%	2,34%	12,91%	13,87%	TAK	TAK
2025	2,77%	20,84%	x	11,25%	12,21%	TAK	TAK
2026	2,88%	4,27%	x	12,48%	13,44%	TAK	TAK
2027	2,50%	3,73%	x	11,11%	12,06%	TAK	TAK
2028	2,42%	3,97%	x	9,16%	10,11%	TAK	TAK
2029	2,39%	4,02%	x	7,15%	8,11%	TAK	TAK
2030	2,26%	3,98%	x	5,67%	6,63%	TAK	TAK
2031	1,88%	3,89%	x	6,16%	6,16%	TAK	TAK
2032	1,78%	3,71%	x	6,39%	6,39%	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 budżeta 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:		Wydetki budżeta 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 budżetowym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 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		w tym:	Wydetki budżeta na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x		w tym:	
										środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
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		
2024	1 821 668,05	1 821 668,05	1 706 116,45	2 000 184,12	2 000 184,12	1 994 784,12	2 186 670,25	2 186 670,25	1 961 066,65	
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 limitami, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spełnienie zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przyspędzających do spełnienia 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				
8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
Lp	8.4	8.4.1	8.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2024	2 469 918,36	2 469 919,36	1 994 784,12	19 213 568,14	1 875 389,87	17 338 178,27	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	4 569 240,00	2 929 380,00	2 489 976,00	21 956 822,80	896 461,64	21 060 361,16	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	108 800,00	0,00	0,00	2 809 031,64	575 431,64	2 233 600,00	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

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ⁸	Wydatki zmniejszające dług ⁹	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wytup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontami, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki terytorialnego sądownictwa COVID-19 ⁸	Wydatki bieżące podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁶⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ⁸	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ⁸	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ⁸				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ⁸	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego ⁸					
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	
2025	2 940 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2026	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2027	2 632 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2028	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2029	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2030	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2031	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2032	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2033	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	
2034	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	

⁶⁾ 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, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z prowadzeniem COVID-19.

⁸⁾ 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. Automatische Wytwarzanie danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczy w szczególności latka pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z niej.

⁹⁾ - 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 zaciągnięto oraz planuje się zadanie zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykorzystujących poza wspomniany okres, należy zamieścić w oświadczeniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr VI.../2024 Rady Powiatu Nakieńskiego z dnia 25.09.2024 r.

kwoty w zł

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)				49 878 168,55	19 213 568,14	21 956 822,80	2 809 031,64	0,00	39 661 519,31
1.a	- wydatki bieżące				3 347 283,15	1 875 389,87	896 461,64	575 431,64	0,00	3 347 283,15
1.b	- wydatki majątkowe				46 530 886,40	17 338 178,27	21 060 361,16	2 233 600,00	0,00	36 314 236,16
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.15 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:				9 728 163,15	3 478 429,87	5 465 701,64	684 031,64	0,00	9 628 163,15
1.1.1	- wydatki bieżące				3 347 283,15	1 875 389,87	896 461,64	575 431,64	0,00	3 347 283,15
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 Samostrzale	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 nakieńskiego - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia w trzech LO: I LO im. Bolesława Krzywoustego w Nakle, II LO w ZS im. Stanisława Staszica w Nakle, I LO im. S. Wyspiańskiego w Szubinie dla których organem prowadzącym jest Powiat Nakieński	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 nakieńskiego - Podniesienie efektywności i jakości kształcenia zawodowego w powiecie nakieńskim	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				6 380 880,00	1 603 040,00	4 569 240,00	108 600,00	0,00	6 280 880,00
1.1.2.1	Park nad Notecią - Projekt - Zwiększenie obszarów zielonych poprzez nasadzenie roślinności i stworzeniu parku nad Notecią	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	2 572 064,00	60 140,00	2 461 924,00	0,00	0,00	2 522 064,00
1.1.2.2	Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakieńskim - Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez modernizację i wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakieński	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
1.1.2.3	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
1.2	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				40 150 006,40	15 735 138,27	16 491 121,16	2 125 000,00	0,00	30 033 356,16
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				40 150 006,40	15 735 138,27	16 491 121,16	2 125 000,00	0,00	30 033 356,16

Strona 1 z 2

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						
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Lochowo-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
1.3.2.2	Adaptacja pomieszczeń strychowych 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 1938C Miałowice-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 zadaniem 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	4 054 121,16	1 955 000,00	2 099 121,16	0,00	0,00	4 054 121,16
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	2025	500 000,00	0,00	500 000,00	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 Włta 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	3 012 000,00	1 345 000,00	1 667 000,00	0,00	0,00	3 012 000,00
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 zadaniem 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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzeliu -	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	4 200 000,00	0,00	4 200 000,00	0,00	0,00	4 200 000,00
1.3.2.15	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. Dochody i wydatki w 2024 roku

Wyszczególnienie	Kwota [zł]
Dochody ogółem	170 757 966,14
Dochody bieżące	151 296 522,57
Dochody majątkowe	19 461 443,57
Wydatki ogółem	177 636 430,65
Wydatki bieżące	151 160 030,02
Wydatki majątkowe	26 476 400,63
Wynik budżetu	-6 878 464,51

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 1 065 980,76 zł i po zmianach wynoszą 10 048 799,51 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2025 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Tabela 2. Spłata 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 3. 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	4,32%	12,91%	TAK	13,87%	TAK
2025	2,77%	11,25%	TAK	12,21%	TAK
2026	2,88%	12,48%	TAK	13,44%	TAK
2027	2,50%	11,11%	TAK	12,06%	TAK
2028	2,42%	9,16%	TAK	10,11%	TAK
2029	2,39%	7,15%	TAK	8,11%	TAK
2030	2,26%	5,67%	TAK	6,63%	TAK
2031	1,88%	6,16%	TAK	6,16%	TAK
2032	1,78%	6,39%	TAK	6,39%	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.

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcie:

1. Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzelu – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 200 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 0,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 200 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Park nad Notecią - Projekt – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 739 860,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 739 860,00 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Wymiana posadzki i ogrzewanie podłogowe oraz prace konserwatorsko-restauratorskie ołtarza głównego w Kościele św. Andrzeja Boboli w Szubinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 500 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 500 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2025.
3. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026 - przeniesienie z części 1.3 do części 1.1 w załączniku przedsięwzięć.

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

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
BT
Krzysztof Błoński

