

Projekt

**UCHWAŁA NR X/.../2025
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 26 lutego 2025 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2024 r. poz. 1530 ze zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr VIII/50/2024 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 18 grudnia 2024 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego wprowadza się następujące zmiany:

1. § 1 uchwały zmienianej otrzymuje brzmienie: "Uchwała się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2040, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały".

2. § 2 uchwały zmienianej otrzymuje brzmienie: "Uchwała się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nakielskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały."

3. § 3 uchwały zmienianej otrzymuje brzmienie: "Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2040 stanowią załącznik nr 3 do uchwały."

§ 2. Załączniki nr 1, 2 oraz 3 do uchwały zmienianej otrzymują brzmienie załączników nr 1, 2 oraz 3 do niniejszej uchwały.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

ZBIGNIEW SABACIŃSKI

Maciej Świerczyński

radca prawny
TR-589

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 XL/2025 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 26.02.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ²	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⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ²		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		
2025	182 265 547,28	159 973 650,66	67 888 330,60	4 146 624,09	50 064 869,20	19 942 912,64	17 930 914,13	0,00	22 291 896,62	0,00	22 291 896,62	
2026	171 562 885,64	167 210 365,64	70 739 640,00	4 320 782,00	52 167 594,00	18 807 448,00	21 174 901,64	0,00	4 352 520,00	0,00	4 352 520,00	
2027	169 784 292,00	169 784 292,00	72 932 569,00	4 454 726,00	53 784 789,00	19 390 479,00	19 221 729,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	174 538 251,00	174 538 251,00	74 974 681,00	4 579 458,00	55 290 763,00	19 933 412,00	19 759 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	179 425 322,00	179 425 322,00	77 073 972,00	4 707 683,00	56 838 904,00	20 491 548,00	20 313 215,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	183 910 955,00	183 910 955,00	79 009 821,00	4 825 375,00	58 259 877,00	21 003 837,00	20 821 045,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	193 728 729,00	193 728 729,00	81 845 842,00	5 616 009,00	60 586 374,00	22 398 933,00	22 211 571,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	200 781 446,00	200 781 446,00	84 280 238,00	6 329 659,00	62 469 283,00	23 327 156,00	23 135 110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	205 791 982,00	205 791 982,00	86 385 244,00	6 486 400,00	64 029 515,00	23 908 835,00	23 711 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	205 583 282,00	205 583 282,00	87 632 125,00	5 756 310,00	64 738 003,00	23 614 306,00	23 412 538,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	208 318 364,00	208 318 364,00	89 422 178,00	5 499 468,00	65 955 703,00	23 803 914,00	23 597 101,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	213 280 324,00	213 280 324,00	91 616 732,00	5 595 955,00	67 563 596,00	24 358 012,00	24 146 029,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	216 936 088,00	216 936 088,00	93 174 216,00	5 691 086,00	68 712 177,00	24 772 098,00	24 556 511,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	220 159 679,00	220 159 679,00	94 571 829,00	5 776 452,00	69 742 860,00	25 143 679,00	24 924 859,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	223 241 915,00	223 241 915,00	95 895 835,00	5 857 322,00	70 719 260,00	25 495 691,00	25 273 807,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

Strona 1 z 11

2040	225 697 577,00	225 697 577,00	96 850 689,00	5 921 753,00	71 497 172,00	25 776 144,00	25 551 819,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------	------

¹⁾ Wzór może być sformułowany także w ujęciu pięcioletnim, 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. 806, 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 wykazujących poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze osłowym, która jednostka otrzymała od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje dotacje osłowe 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 nakładów dochodów związanych ze szczególnymi zasadami wykonywania budżetu jednostki wynikającymi z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich należące	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:		odsetki i dyskonto wyłączone 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 wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto wyłączone z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dołączonym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^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		
2025	205 758 262,84	159 410 869,67	114 925 908,54	0,00	0,00	2 359 011,00	0,00	17 633,00	0,00	46 347 283,17	46 347 283,17	650 000,00
2026	168 622 547,64	161 433 681,86	117 835 067,22	0,00	0,00	2 127 501,00	0,00	16 971,00	0,00	7 188 865,78	7 188 865,78	0,00
2027	167 695 595,00	166 209 605,00	123 787 134,00	0,00	0,00	1 796 855,00	0,00	10 171,00	0,00	1 485 990,00	1 485 990,00	0,00
2028	171 788 251,00	169 838 260,00	124 000 000,00	0,00	0,00	1 488 691,00	0,00	3 398,00	0,00	1 949 991,00	1 949 991,00	0,00
2029	176 675 322,00	176 573 544,00	129 400 603,00	0,00	0,00	1 224 883,00	0,00	0,00	0,00	101 778,00	101 778,00	0,00
2030	181 160 955,00	180 399 352,00	132 836 519,00	0,00	0,00	978 574,00	0,00	0,00	0,00	761 603,00	761 603,00	0,00
2031	190 884 729,00	185 885 425,00	138 140 079,00	0,00	0,00	797 288,00	0,00	0,00	0,00	4 979 304,00	4 979 304,00	0,00
2032	197 917 448,00	189 248 927,00	141 086 321,00	0,00	0,00	714 548,00	0,00	0,00	0,00	8 668 519,00	8 668 519,00	0,00
2033	201 955 982,00	193 026 152,00	144 437 046,00	0,00	0,00	641 048,00	0,00	0,00	0,00	8 929 830,00	8 929 830,00	0,00
2034	201 747 282,00	197 497 888,00	148 685 200,00	0,00	0,00	364 630,00	0,00	0,00	0,00	4 249 394,00	4 249 394,00	0,00
2035	206 316 364,00	201 452 908,00	152 604 850,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 865 456,00	4 865 456,00	0,00
2036	211 280 324,00	205 387 031,00	155 938 973,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 893 293,00	5 893 293,00	0,00
2037	214 906 088,00	209 317 688,00	159 369 630,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 588 400,00	5 588 400,00	0,00
2038	218 598 018,00	213 164 450,00	162 716 392,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 433 568,00	5 433 568,00	0,00
2039	221 741 915,00	216 959 457,00	166 011 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 782 458,00	4 782 458,00	0,00
2040	224 197 577,00	220 696 679,00	169 248 621,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 898,00	3 500 898,00	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
					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	
2025	-23 492 705,56	0,00	26 433 040,56	15 561 661,00	14 005 125,86	2 238 579,70	2 238 579,70	1 383 799,86	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	2 088 697,00	2 088 697,00	543 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 803,00	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	2 664 000,00	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	2 664 000,00	2 664 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	3 836 000,00	3 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	3 836 000,00	3 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	1 561 661,00	1 561 661,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

⁵⁾ Irena przeznaczenie nadwyżki budżetowej wyraża określenie 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 6 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
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	
2025	7 249 000,00	7 249 000,00	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	2 864 000,00	2 864 000,00	0,00	0,00	0,00	
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 864 000,00	2 864 000,00	0,00	0,00	0,00	
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 836 000,00	3 836 000,00	0,00	0,00	0,00	
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 836 000,00	3 836 000,00	0,00	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 661,00	1 561 661,00	0,00	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	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:		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:							kwota długu, którego planowane spłaty dokonane są z wydatków ^X	Różnice z bilansu z tytułu wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ³⁾	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X			Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ³⁾ a wydatkami bieżącymi ^X	
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami						
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		6.1	7.1		7.2
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 784 439,00	0,00	562 680,99	11 434 060,55
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 844 161,00	0,00	5 776 683,78	5 776 683,78
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 211 661,00	0,00	3 574 687,00	4 118 490,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 461 661,00	0,00	4 699 991,00	4 699 991,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 711 661,00	0,00	2 851 778,00	2 851 778,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 961 661,00	0,00	3 511 603,00	3 511 603,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 097 661,00	0,00	7 843 304,00	7 843 304,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 233 661,00	0,00	11 532 519,00	11 532 519,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 397 661,00	0,00	12 765 830,00	12 765 830,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 561 661,00	0,00	8 085 394,00	8 085 394,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 561 661,00	0,00	6 865 456,00	6 865 456,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 561 661,00	0,00	7 893 293,00	7 893 293,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 561 661,00	0,00	7 588 400,00	7 588 400,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	6 995 229,00	6 995 229,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	6 282 458,00	6 282 458,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 000 898,00	5 000 898,00

³⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wstępnej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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 związanych 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, uszeregowana 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 kwartału 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
2025	3,70%	2,62%	12,21%	13,54%	TAK	TAK
2026	3,34%	5,74%	11,16%	12,49%	TAK	TAK
2027	2,87%	3,59%	9,71%	11,05%	TAK	TAK
2028	2,66%	4,02%	7,74%	9,08%	TAK	TAK
2029	2,50%	2,58%	5,74%	7,07%	TAK	TAK
2030	2,29%	2,76%	4,05%	5,38%	TAK	TAK
2031	2,14%	5,04%	3,38%	4,71%	TAK	TAK
2032	2,02%	6,90%	3,76%	3,76%	TAK	TAK
2033	2,46%	7,37%	4,38%	4,38%	TAK	TAK
2034	2,31%	4,64%	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2035	1,08%	3,72%	4,76%	4,76%	TAK	TAK
2036	1,05%	4,18%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2037	1,04%	3,95%	4,94%	4,94%	TAK	TAK
2038	0,80%	3,59%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2039	0,76%	3,16%	4,91%	4,91%	TAK	TAK
2040	0,75%	2,50%	4,38%	4,38%	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		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	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:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
01	01.1	01.1.1	02	02.1	02.1.1	03	03.1	03.1.1	
2025	1 146 873,64	1 146 873,64	1 045 137,73	5 721 965,97	5 721 965,97	5 343 348,72	1 897 592,32	1 897 592,32	1 734 585,43
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	615 463,64	615 463,64	591 463,64
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ⁶	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5	
2025	7 096 456,63	7 096 456,63	5 538 791,62	31 444 328,55	1 623 166,68	29 821 161,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	1 828 825,78	0,00	0,00	7 804 329,42	615 463,64	7 188 865,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	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 Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	10.7 Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					10.7.3 wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X	10.8 Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji nieklasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	10.9 Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyjątkowa z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	10.10 Wytup papierów wartościowych, spłaty na 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	10.11 Wydatki będące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			10.7.1 spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	10.7.2 spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		10.7.2.1 zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X					
					w tym:							
					dokonywana w formie wydatku bieżącego ^X							
lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11	
2025	2 940 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 940 336,00	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	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

⁸⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu uchyty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z przeciwdziałaniem COVID-19.

⁹⁾ Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

¹⁰⁾ - 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 zobowiązyli się zadaniem zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wyliczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w odniesieniu do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XI.../2025 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 26.02.2025 r.

kwoty w zł

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				42 635 094,20	31 444 328,55	7 804 329,42	24 000,00	24 000,00	24 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 775 606,82	1 623 166,68	615 463,64	24 000,00	24 000,00	24 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				38 859 477,38	29 821 161,87	7 188 865,78	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:				12 892 981,17	8 719 623,31	2 444 289,42	24 000,00	24 000,00	24 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 775 606,82	1 623 166,68	615 463,64	24 000,00	24 000,00	24 000,00
1.1.1.1	Rodzina w Centrum 2024-2026 - Zwiększony dostęp do usług wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim	POWATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NAKLE NAD NOTECIĄ	2024	2026	829 344,00	326 124,00	341 532,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu partnerskiego "Wyluczenie 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	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Erasmus+ Akredytacja KA1 - możliwość rozwoju osobistego i zawodowego oraz uczenia się w krajach UE	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2024	2025	208 305,17	152 452,76	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	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	101 832,50	83 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	MOJE LICEUM II - 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 Nakielski	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	629 110,23	315 124,54	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Szkoła zawodowa świadomym wyborem - III edycja - program wsparcia szkół zawodowych na terenie powiatu nakielskiego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	1 037 120,00	471 923,74	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Infostada Pomorza i Kujaw 2.0 - Utrzymanie trwałości projektu	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2029	120 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 117 374,35	7 096 456,63	1 828 825,78	0,00	0,00	0,00
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	2026	4 700 545,92	2 920 180,14	1 720 225,78	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakielskim - Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez modernizację i wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakielski	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	3 473 280,93	3 341 308,99	0,00	0,00	0,00	0,00
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	943 567,50	834 967,50	108 600,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 5

L.p.	Limit zobowiązań
1	27 882 047,10
1.a	1 827 460,32
1.b	25 834 596,78
1.1	10 752 742,73
1.1.1	1 827 460,32
1.1.1.1	657 656,00
1.1.1.2	499 863,28
1.1.1.3	152 452,76
1.1.1.4	66 390,00
1.1.1.5	144 174,54
1.1.1.6	176 923,74
1.1.1.7	120 000,00
1.1.2	8 925 282,41
1.1.2.1	4 640 405,92
1.1.2.2	3 341 308,99
1.1.2.3	943 567,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2025	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029
			Od	Do						
1.2	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				29 742 103,03	22 724 705,24	5 360 040,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				29 742 103,03	22 724 705,24	5 360 040,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń strychowych na cele dydaktyczne I LO im. St. Wyspiańskiego w Szubinie - poprawa infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	5 456 029,00	3 201 029,00	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miasłowie-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2024	2025	350 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	4 394 076,03	3 368 686,24	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem - Poprawa stanu budynku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	3 012 000,00	2 995 032,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	5 300 000,00	5 150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzelu	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	4 200 000,00	3 720 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią - Odbudowa zabytku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	388 240,00	303 240,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zakup Mikrobusu na potrzeby funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w Paterku	nakielski	2024	2025	267 279,00	267 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Zakup Mikrobusu na potrzeby funkcjonowania Zespołu Szkół w Szubinie	nakielski	2024	2025	267 279,00	267 279,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżek w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	3 507 200,00	1 052 160,00	2 455 040,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1949C Samokłeski Małe - Zamość i nr 1950C Rynarzewo-Małe Rudy - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	250 000,00	50 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji na budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej 1921C w m. Iwno - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	150 000,00	50 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Remont drogi powiatowej nr 1930C Dobieszewko-Kcynia w km 0+430-2+180 dt. 1750 mb. (modernizacja) - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2024	2025	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Lp.	Limit zobowiązań
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	16 909 304,37
1.3.1	0,00
1.3.2	16 909 304,37
1.3.2.1	100 000,00
1.3.2.2	100 000,00
1.3.2.3	371 274,37
1.3.2.4	500 000,00
1.3.2.5	43 032,00
1.3.2.6	5 150 000,00
1.3.2.7	4 200 000,00
1.3.2.8	303 240,00
1.3.2.10	267 279,00
1.3.2.11	267 279,00
1.3.2.12	3 507 200,00
1.3.2.13	250 000,00
1.3.2.14	150 000,00
1.3.2.15	1 700 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2040**

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 2025.

Tabela 1. Dochody i wydatki w 2025 roku

Wyszczególnienie	Kwota [zł]
Dochody ogółem	182 265 547,28
Dochody bieżące	159 973 650,66
Dochody majątkowe	22 291 896,62
Wydatki ogółem	205 758 252,84
Wydatki bieżące	159 410 969,67
Wydatki majątkowe	46 347 283,17
Wynik budżetu	-23 492 705,56

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych dochodów bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 2. Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2037	-	+216 906 088,00	216 906 088,00
2038	-	+220 159 679,00	220 159 679,00
2039	-	+223 241 915,00	223 241 915,00
2040	-	+225 697 577,00	225 697 577,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 3. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	3 125 000,00	+1 227 520,00	4 352 520,00

Źródło: opracowanie własne.

W okresie prognozy WPF dokonano zmian w zakresie planowanych wydatków bieżących i majątkowych. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 4. Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	161 813 681,86	-380 000,00	161 433 681,86
2027	166 209 605,00	-	166 209 605,00
2028	169 838 260,00	-	169 838 260,00
2029	176 073 544,00	+500 000,00	176 573 544,00
2030	180 399 352,00	-	180 399 352,00
2031	185 816 232,00	+69 193,00	185 885 425,00
2032	185 377 137,00	+3 871 790,00	189 248 927,00
2033	193 954 246,00	-928 094,00	193 026 152,00
2034	196 576 990,00	+920 898,00	197 497 888,00
2035	202 318 364,00	-865 456,00	201 452 908,00
2036	210 014 932,00	-4 627 901,00	205 387 031,00
2037	-	+209 317 688,00	209 317 688,00
2038	-	+213 164 450,00	213 164 450,00
2039	-	+216 959 457,00	216 959 457,00
2040	-	+220 696 679,00	220 696 679,00

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 5. Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2026	5 581 345,78	+1 607 520,00	7 188 865,78
2027	1 485 990,00	-	1 485 990,00
2028	1 949 991,00	-	1 949 991,00
2029	601 778,00	-500 000,00	101 778,00
2030	761 603,00	-	761 603,00
2031	5 548 497,00	-569 193,00	4 979 304,00
2032	13 040 309,00	-4 371 790,00	8 668 519,00
2033	6 440 075,00	+2 489 755,00	8 929 830,00
2034	2 170 292,00	+2 079 102,00	4 249 394,00
2035	2 000 000,00	+2 865 456,00	4 865 456,00
2036	265 392,00	+5 627 901,00	5 893 293,00
2037	-	+5 588 400,00	5 588 400,00
2038	-	+5 433 568,00	5 433 568,00
2039	-	+4 782 458,00	4 782 458,00
2040	-	+3 500 898,00	3 500 898,00

Zródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 370 914,12 zł i po zmianach wynoszą 26 433 040,56 zł.
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 6. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	26 062 126,44	+370 914,12	26 433 040,56
Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	1 867 665,58	+370 914,12	2 238 579,70

Zródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 dokonano zmian w zakresie planowanych rozchodów. Zmiany przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 7. Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2031	2 364 000,00	+500 000,00	2 864 000,00
2032	2 364 000,00	+500 000,00	2 864 000,00
2033	5 397 661,00	-1 561 661,00	3 836 000,00
2034	6 836 000,00	-3 000 000,00	3 836 000,00
2035	4 000 000,00	-2 000 000,00	2 000 000,00
2036	3 000 000,00	-1 000 000,00	2 000 000,00
2037	-	+2 000 000,00	2 000 000,00
2038	-	+1 561 661,00	1 561 661,00
2039	-	+1 500 000,00	1 500 000,00
2040	-	+1 500 000,00	1 500 000,00

Zródło: opracowanie własne.

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

Splotę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2040. W tabeli poniżej splotę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 8. Splota zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nakielskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2025	2 940 335,00	0,00	2 940 335,00
2026	2 940 338,00	0,00	2 940 338,00
2027	2 632 500,00	0,00	2 632 500,00
2028	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00
2029	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00
2030	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2031	2 364 000,00	500 000,00	2 864 000,00
2032	2 364 000,00	500 000,00	2 864 000,00
2033	1 836 000,00	2 000 000,00	3 836 000,00
2034	1 836 000,00	2 000 000,00	3 836 000,00
2035	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2036	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2037	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2038	0,00	1 561 661,00	1 561 661,00
2039	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2040	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

Zródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2040 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 9. 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)
2025	3,70%	12,21%	TAK	13,55%	TAK
2026	3,34%	11,16%	TAK	12,50%	TAK
2027	2,87%	9,71%	TAK	11,06%	TAK
2028	2,66%	7,74%	TAK	9,08%	TAK
2029	2,50%	5,74%	TAK	7,08%	TAK
2030	2,29%	4,05%	TAK	5,39%	TAK
2031	2,14%	3,38%	TAK	4,72%	TAK
2032	2,02%	3,76%	TAK	3,76%	TAK
2033	2,46%	4,38%	TAK	4,38%	TAK
2034	2,31%	4,61%	TAK	4,61%	TAK
2035	1,08%	4,76%	TAK	4,76%	TAK
2036	1,06%	4,72%	TAK	4,72%	TAK
2037	1,04%	4,94%	TAK	4,94%	TAK
2038	0,80%	5,11%	TAK	5,11%	TAK
2039	0,76%	4,91%	TAK	4,91%	TAK
2040	0,75%	4,38%	TAK	4,38%	TAK

Zródło: 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 30.09.2024 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. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Erasmus+ Akredytacja KA1 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 31 787,66 zł;
 - 2) MOJE LICEUM II – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 27 181,31 zł;
 - 3) Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakielskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 1 374 048,06 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 300 000,00 zł;

- 2) Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzelu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 380 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 380 000,00 zł;
- 3) Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżek w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 753 600,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 526 080,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 227 520,00 zł.

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

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.1 i 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabelach poniżej.

Tabela 10. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	1 564 197,71	+58 968,97	1 623 166,68

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 11. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2025	28 001 033,81	+1 820 128,06	29 821 161,87
2026	5 581 345,78	+1 607 520,00	7 188 865,78

Źródło: opracowanie własne.

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2040 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytucznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

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
BT
Krzysztof Błoński