

*Projekt*

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

z dnia 26 marca 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 na lata 2025-2040 wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2040 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nakielskiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2040 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**PRZEWODNICZĄCY RADY**

**ZBIGNIEW SABACIŃSKI**

# 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 XII.../2025 Rady Powiatu Nakleńskiego z dnia 26.03.2025 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem x	Dochody bieżące x	z tego:						w tym:	Dochody majątkowe x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
			z tego:									z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1				
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	183 089 314,13	160 807 417,51	67 888 330,60	4 146 824,09	50 660 325,20	20 178 223,49	17 933 914,13	22 291 896,62	0,00	22 291 896,62		
2026	171 562 865,64	167 210 365,64	70 739 840,00	4 320 782,00	52 167 594,00	18 807 448,00	21 174 901,64	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		
2028	174 538 251,00	174 538 251,00	74 974 661,00	4 579 458,00	55 290 763,00	19 933 412,00	19 759 937,00	0,00	0,00	0,00		
2029	179 425 322,00	179 425 322,00	77 073 972,00	4 707 883,00	58 839 904,00	20 491 548,00	20 313 215,00	0,00	0,00	0,00		
2030	183 910 955,00	183 910 955,00	79 000 821,00	4 825 375,00	59 259 877,00	21 003 837,00	20 821 045,00	0,00	0,00	0,00		
2031	193 728 729,00	193 728 729,00	81 845 842,00	5 816 009,00	60 586 374,00	22 398 933,00	22 211 571,00	0,00	0,00	0,00		
2032	200 781 446,00	200 781 446,00	84 260 238,00	6 329 659,00	62 469 283,00	23 327 156,00	23 135 110,00	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	23 908 635,00	23 711 988,00	0,00	0,00	0,00		
2034	206 583 282,00	206 583 282,00	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		
2035	208 318 364,00	208 318 364,00	89 422 178,00	5 499 463,00	65 955 703,00	23 803 914,00	23 597 101,00	0,00	0,00	0,00		
2036	213 280 324,00	213 280 324,00	91 616 732,00	5 595 855,00	67 583 586,00	24 358 012,00	24 146 029,00	0,00	0,00	0,00		
2037	216 906 088,00	216 906 088,00	93 174 216,00	5 891 086,00	68 712 177,00	24 772 098,00	24 566 511,00	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		
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		

2040	225 697 577,00	225 697 577,00	96 950 689,00	5 921 753,00	71 497 172,00	25 776 144,00	25 551 819,00	0,00	0,00	0,00
------	----------------	----------------	---------------	--------------	---------------	---------------	---------------	------	------	------

<sup>1)</sup> Wzór może być slosowany także w układzie planowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem x	z tego:										w tym:				
		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	w tym:		
														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 <sup>x</sup>
2025	206 591 358,69	160 230 736,52	115 527 764,54	0,00	0,00	0,00	2 359 011,00	0,00	17 633,00	0,00	46 360 622,17	46 360 622,17	650 000,00			
2026	168 622 547,64	160 803 681,86	117 835 067,22	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	16 971,00	0,00	7 818 865,78	7 818 865,78	0,00			
2027	167 695 595,00	166 009 605,00	123 787 134,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	10 171,00	0,00	1 685 990,00	1 685 990,00	0,00			
2028	171 788 251,00	169 838 260,00	124 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	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	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	101 778,00	101 778,00	0,00			
2030	181 180 955,00	180 399 352,00	132 836 519,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	761 603,00	761 603,00	0,00			
2031	190 864 729,00	185 865 425,00	138 140 079,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 979 304,00	4 979 304,00	0,00			
2032	197 917 446,00	189 248 927,00	141 086 321,00	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00	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	0,00	2 300 000,00	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	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 249 394,00	4 249 394,00	0,00			
2035	206 318 364,00	201 462 908,00	152 504 850,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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	155 838 973,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 588 400,00	5 588 400,00	0,00			
2038	218 598 679,00	213 164 450,00	162 716 392,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	5 434 229,00	5 434 229,00	0,00			
2039	221 741 915,00	216 949 457,00	166 011 399,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	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	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 500 898,00	3 500 898,00	0,00			

Wyszczególnienie	Wynik budżetu <sup>x</sup>	w tym:	3	4	4.1	4.1.1	4.2	z tego:			w tym:
								Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych <sup>5)</sup>	Przychody budżetu <sup>x</sup>	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych <sup>x</sup>	
Lp	3	3.1	4	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	w tym:
2025	-23 492 044,56	0,00	26 432 379,56	26 432 379,56	15 561 000,00	14 004 464,86	2 238 579,70	2 238 579,70	1 383 799,86	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	0,00	0,00
2027	2 088 697,00	2 088 697,00	543 803,00	543 803,00	0,00	0,00	0,00	0,00	543 803,00	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	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	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	0,00	0,00
2031	2 864 000,00	2 864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 864 000,00	2 864 000,00	0,00	0,00	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	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	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	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	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	0,00	0,00
2038	1 561 000,00	1 561 000,00	0,00	0,00	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	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	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 6 ustawy.

Wyszczególnienie	z tego:			z tego:			
	4.4	w tym:		5	w tym:		
		4.4.1	4.5		4.5.1	5.1	5.1.1
Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x budżetu x		Inne przychody niezwiązane z zadaniem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x		Rozchody budżetu x	
na pokrycie deficytu budżetu x							
						Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	
						łącznie 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	
						kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	
Lp							
2025	7 249 000,00	7 249 000,00	0,00	0,00	2 940 335,00	100 000,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 338,00	100 000,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 632 500,00	100 000,00	100 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	140 104,00	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	2 864 000,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 864 000,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	2 864 000,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 836 000,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 836 000,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	1 561 000,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	0,00
					1 500 000,00	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 <sup>x</sup>	kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki <sup>8)</sup> a wydatkami bieżącymi <sup>x</sup>			
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:										6.1	7.1	7.2
	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	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań <sup>x</sup>	5.2							
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			
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	37 763 838,00	0,00	576 680,99	11 448 060,55			
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	34 843 500,00	0,00	6 406 683,78	6 406 683,78			
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	32 211 000,00	0,00	3 774 687,00	4 318 490,00			
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	29 461 000,00	0,00	4 699 991,00	4 699 991,00			
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	26 711 000,00	0,00	2 851 778,00	2 851 778,00			
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	23 961 000,00	0,00	3 511 603,00	3 511 603,00			
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	21 097 000,00	0,00	7 843 304,00	7 843 304,00			
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	18 233 000,00	0,00	11 532 519,00	11 532 519,00			
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	14 397 000,00	0,00	12 765 830,00	12 765 830,00			
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	10 561 000,00	0,00	8 085 394,00	8 085 394,00			
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	8 561 000,00	0,00	6 865 456,00	6 865 456,00			
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	6 561 000,00	0,00	7 893 293,00	7 893 293,00			
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	4 561 000,00	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			

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednią dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Skutki finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy, zawarte w innych ustawach należy ująć w objaśnieniach dołączanych do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 228 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) <sup>x</sup>	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	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) <sup>x</sup>	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 kwartał roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>	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 <sup>x</sup>
Wyszczególnienie						
lp	8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2025	3,66%	2,62%	12,21%	13,54%	TAK	TAK
2026	3,45%	6,32%	11,16%	12,49%	TAK	TAK
2027	3,21%	4,06%	9,80%	11,13%	TAK	TAK
2028	3,17%	4,54%	7,89%	9,23%	TAK	TAK
2029	3,18%	3,26%	5,96%	7,29%	TAK	TAK
2030	3,10%	3,57%	4,37%	5,70%	TAK	TAK
2031	3,01%	5,92%	3,82%	5,15%	TAK	TAK
2032	2,91%	7,79%	4,33%	4,33%	TAK	TAK
2033	3,37%	8,28%	5,07%	5,07%	TAK	TAK
2034	3,21%	5,54%	5,35%	5,35%	TAK	TAK
2035	2,17%	4,80%	5,56%	5,56%	TAK	TAK
2036	2,12%	5,24%	5,59%	5,59%	TAK	TAK
2037	2,08%	4,99%	5,88%	5,88%	TAK	TAK
2038	1,83%	4,61%	6,08%	6,08%	TAK	TAK
2039	1,77%	4,19%	5,89%	5,89%	TAK	TAK
2040	1,75%	3,50%	5,38%	5,38%	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												
	w tym:			w tym:			w tym:			w tym:			
	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1	9.1	9.1.1	9.2	9.2.1	
	Dochoły bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	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	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Dochoły majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Dochoły określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy x	Wydaki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy					
2025	1 352 184,49	1 352 184,49	5 721 965,97	5 721 965,97	5 343 348,72	2 102 903,17	2 102 903,17	1 935 736,03					
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	667 691,81	667 691,81	591 463,64					
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 642,99	35 642,99	0,00					
2028	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	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					
2031	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					
2033	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					
2035	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					
2037	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					
2039	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					

Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
Lp	Wyszczególnienie	w tym:			z tego:		Wydanki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydanki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań z tytułu współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przy padających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań wymagalnych z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych	
		na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	Wydanki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydanki majątkowe na projekty lub zadania 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
2025		7 096 456,63	7 096 456,63	5 638 791,62	31 669 639,40	1 828 477,53	29 841 161,87	0,00	0,00	0,00	0,00
2026		1 828 825,78	0,00	0,00	8 286 557,59	667 691,81	7 618 865,78	0,00	0,00	0,00	0,00
2027		0,00	0,00	0,00	35 642,96	35 642,96	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

Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	w tym:		10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
						w tym:						
						Wydatki zmniejszające dług x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>					
Wyszczególnienie	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłączenie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczka x	zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	innych wymagalnych wymagalnych poreczeń i gwarancji x	zobowiązania w formie wydatku x bieżącego x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z nałóżnymi odsetkami i dyskontem. odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wysłajenia COVID-19 x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań <sup>9)</sup>	
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	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 632 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
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	

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

\* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy została automatycznie wygenerowana 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 takich pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

x - oznaczenie 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 zostało zawarte zobowiązanie, informacje o wydatkach z tytułu nieremagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w oddzielnej prognozy finansowej.

# Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr XII.../2025 Rady Powiatu Nakleńskiego z dnia 26.03.2025

kwoty w zł

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	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				43 305 822,43	31 669 639,40	8 286 557,59	35 642,96	24 000,00	24 000,00
1.a	- wydatki bieżące				3 996 345,05	1 828 477,53	667 691,81	35 642,96	24 000,00	24 000,00
1.b	- wydatki majątkowe				39 309 477,38	29 841 161,87	7 618 865,78	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 1 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr.157, poz.1240, z późn.zm.), z tego:				13 113 719,40	8 924 934,16	2 496 517,59	35 642,96	24 000,00	24 000,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 996 345,05	1 828 477,53	667 691,81	35 642,96	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	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NAKLE NAD NOTECIĄ	2024	2026	933 771,00	356 069,00	354 881,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu partnerskiego "Wykluczenie nie ma MIOWy!" - Aktywne włączenie młodzieży objęte sądowym środkiem wychowawczym lub poprawczym	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Samostrzelu	2024	2026	749 794,92	259 508,39	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	I 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 wzmocnienie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	101 932,50	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 Nakleński	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	Szkola zawodowa świadomym wyborem - III edycja - program wsparcia szkół zawodowych na terenie powiatu nakleńskiego	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	Infostrada 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
1.1.1.8	Erasmus+ Projekt 2024-2-PL01-KA210-SCH-000295531 - Kontakt z rówieśnikami z innych europejskich krajów w celu doskonalenia umiejętności językowych.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2025	2027	216 311,23	165 789,10	38 879,17	11 642,96	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 117 374,35	7 096 458,63	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 stworzenie 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

L.p.	Limit zobowiązań
1	28 381 229,08
1.a	2 086 642,30
1.b	26 284 586,78
1.1	11 021 924,71
1.1.1	2 086 642,30
1.1.1.1	710 950,00
1.1.1.2	509 440,03
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
1.1.1.8	216 311,23
1.1.2	8 925 282,41
1.1.2.1	4 640 405,92

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						
1.1.2.2	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	3 473 260,93	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
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				30 192 103,03	22 744 705,24	5 790 040,00	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				30 192 103,03	22 744 705,24	5 790 040,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń stycznych 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 Miastowice-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 zadaszaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszcu - poprawa bazy oświatowo-sportowej przy ZS w Lubaszcu	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	4 474 076,03	3 448 686,24	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	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	3 032 000,00	3 015 032,00	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	2026	5 650 000,00	5 300 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszaniem o stałej konstrukcji przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzeliu	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	4 200 000,00	3 490 000,00	710 000,00	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 1948C-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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.2	3 341 308,99
1.1.2.3	943 567,50
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	17 359 304,37
1.3.1	0,00
1.3.2	17 359 304,37
1.3.2.1	100 000,00
1.3.2.2	100 000,00
1.3.2.3	451 274,37
1.3.2.4	500 000,00
1.3.2.5	63 032,00
1.3.2.6	5 500 000,00
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



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						
1.3.2.15	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

L.p.	Limit zobowiązań
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.

**Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku**

Wyszczególnienie	Kwota [zł]
Dochody ogółem	183 099 314,13
Dochody bieżące	160 807 417,51
Wydatki ogółem	206 591 358,69
Wydatki bieżące	160 230 736,52
Wydatki majątkowe	46 360 622,17
Wynik budżetu	-23 492 044,56

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 661,00 zł, w tym przychody z tytułu kredytów, pożyczek lub emisji papierów wartościowych zmniejszono o 661,00 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.

**Zmiany w przychodach i rozchodach na 2025 rok.**

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	26 433 040,56	-661,00	26 432 379,56
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	15 561 661,00	-661,00	15 561 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

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

**Zmiany w rozchodach zwrotnych w okresie prognozy WPF**

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2038	1 561 661,00	-661,00	1 561 000,00

Źródło: opracowanie własne.

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

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

**Spłata 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
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

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	1 561 000,00	1 561 000,00
2039	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2040	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: 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.

#### 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	3,68%	12,21%	TAK	13,54%	TAK
2026	3,34%	11,16%	TAK	12,49%	TAK
2027	2,87%	9,76%	TAK	11,10%	TAK
2028	2,66%	7,81%	TAK	9,14%	TAK
2029	2,50%	5,80%	TAK	7,14%	TAK
2030	2,29%	4,11%	TAK	5,45%	TAK
2031	2,14%	3,45%	TAK	4,78%	TAK
2032	2,02%	3,83%	TAK	3,83%	TAK
2033	2,46%	4,44%	TAK	4,44%	TAK
2034	2,31%	4,63%	TAK	4,63%	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

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 30.09.2024 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.

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

- Erasmus+ Projekt 2024-2-PL01-KA210-SCH-000295531 – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2025-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 216 311,23 zł, w tym w 2025 r. – 165 789,10 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 213 311,23 zł. Jednostką realizującą jest I Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Wyspiańskiego w Szubinie.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
  - Rodzina w Centrum 2024-2026 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zwiększenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 4 427,00 zł;
    - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 29 945,00 zł;
    - zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 13 349,00 zł;
    - zwiększenie limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 43 294,00 zł;
  - Realizacja projektu partnerskiego "Wykluczenie nie ma MOWy!" – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
    - zwiększenie limitu zobowiązań oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 9 576,75 zł;
- W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):

- 1) Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 80 000,00 zł;
- 2) Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 20 000,00 zł;
- 3) Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
  - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 350 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 150 000,00 zł;
  - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 200 000,00 zł;
  - d. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
- 4) 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 230 000,00 zł;
  - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 230 000,00 zł.

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

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  
*B/K*  
Krzysztof Błoński