

Projekt

**UCHWAŁA NR XIX/.../2026
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 28 stycznia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwała się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XVIII/118/2025 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2046 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 2026-2046 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 XIX../2026
z dnia 2026-01-28
- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	Dochody budżetu ^x	z tego:						Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			z tego:							ze sprzedaży majątku ⁴	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
			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 budżetu x 3)	pozostałe dochody budżetu 4)	w tym:			
								z podatku od nieruchomości			
Lp	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
2026	182 858 165,72	168 341 059,72	74 144 944,00	6 006 205,00	44 845 791,00	20 955 041,58	22 389 078,14	0,00	14 517 106,00	400,00	14 517 106,00
2027	176 261 600,00	174 034 280,00	76 369 232,00	6 186 391,00	46 191 165,00	21 584 000,00	23 703 432,00	0,00	2 227 520,00	0,00	2 227 520,00
2028	178 780 845,00	178 780 845,00	78 431 263,00	6 353 424,00	47 438 326,00	22 167 000,00	24 390 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	183 477 587,00	183 477 587,00	80 470 476,00	6 518 613,00	48 671 723,00	22 743 000,00	26 073 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 18

2040	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	188 115 767,00	188 115 767,00	82 482 000,00	6 682 000,00	49 889 000,00	23 312 000,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹¹ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

¹² Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2006 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 868, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą”, wieloletnie prognozy finansowe obejmują okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się dla lat wykazujących dane mianowicie (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.

¹³ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycje obejmują dotacje ogółem 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 wyliczenia budżetu jednostki wykonującej z odrębnych ustaw, o których mowa w art. 237 ust. 1 ustawy.

¹⁴ W pozycji wykazuje się pozostałe dochody bieżące w szczególności kwoty podatków i opłat lokalnych.

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ²	z tego:										
		Wydatki bieżące ³	ne wynagrodzenia i składek od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ⁴	w tym:					Wydatki majątkowe ⁵	w tym:	
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ⁶	wydatki na obsługę długu ⁷	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
							odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań nie wkład krajowy) ⁸	odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ⁹	pozostałe odsetki i dyskonta podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ¹⁰			
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2026	214 042 004,82	173 632 822,21	124 144 406,37	0,00	0,00	2 540 000,00	0,00	16 871,00	0,00	40 408 182,51	40 409 182,51	70 000,00
2027	173 629 300,00	169 639 078,00	125 000 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	8 555,00	0,00	3 990 222,00	3 990 222,00	70 000,00
2028	176 030 845,00	174 334 000,00	128 500 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	3 152,00	0,00	1 696 845,00	1 696 845,00	70 000,00
2029	180 727 587,00	178 843 500,00	131 712 500,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	2 084 087,00	2 084 087,00	70 000,00
2030	185 365 767,00	181 824 000,00	134 874 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	3 541 767,00	3 541 767,00	70 000,00
2031	185 351 767,00	181 800 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 451 767,00	3 451 767,00	0,00
2032	185 351 767,00	181 800 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	3 751 767,00	3 751 767,00	0,00
2033	184 279 767,00	182 000 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 279 767,00	2 279 767,00	0,00
2034	184 479 767,00	182 000 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 479 767,00	2 479 767,00	0,00
2035	186 315 767,00	182 200 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 115 767,00	4 115 767,00	0,00
2036	186 315 767,00	182 200 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 115 767,00	4 115 767,00	0,00
2037	186 315 767,00	182 200 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 115 767,00	4 115 767,00	0,00
2038	186 415 767,00	182 200 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	4 215 767,00	4 215 767,00	0,00
2039	185 115 767,00	182 700 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 415 767,00	2 415 767,00	0,00
2040	185 115 767,00	182 700 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	2 415 767,00	2 415 767,00	0,00
2041	185 115 767,00	182 500 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 767,00	2 615 767,00	0,00
2042	185 115 767,00	182 500 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 767,00	2 615 767,00	0,00
2043	185 115 767,00	182 500 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 767,00	2 615 767,00	0,00
2044	185 115 767,00	182 500 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 767,00	2 615 767,00	0,00
2045	185 115 767,00	182 500 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	2 615 767,00	2 615 767,00	0,00

Strona 3 z 18

2046	186 115 767,00	182 500 000,00	135 000 000,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 615 767,00	3 615 767,00	0,00
------	----------------	----------------	----------------	------	------	--------------	------	------	------	--------------	--------------	------

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczanej na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		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:
Lp	3	3.1	4	4.1	na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.2	na pokrycie deficytu budżetu ^x	4.3	na pokrycie deficytu budżetu ^x
					4.1.1		4.2.1		4.3.1
2026	-31 183 838,10	0,00	34 124 177,10	20 000 000,00	20 000 000,00	739 249,92	739 249,92	5 095 927,18	2 156 589,18
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	2 764 000,00	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 764 000,00	2 764 000,00	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	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	--------------	--------------	------	------	------	------	------	------	------

⁵³ Jene przeznaczanie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

⁶³ W pozycji należy ująć środki pieniężne znajdujące się na rachunku budżetu podległego z nadwyżek poprzednich budżetów, łącznie z niewykorzystanymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 8 ustawy

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ²	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ²	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu ^{2,7)}	w tym:		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ²	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ²	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ²		na pokrycie deficytu budżetu ²				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ²	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ²
1p	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2026	8 288 000,00	8 288 000,00	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	2 764 000,00	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 764 000,00	2 764 000,00	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	3 636 000,00	3 636 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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:	Różnice uśrednienia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X			Kwota długu, którego planowana spłata dokonana się z wydatków ^X	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	z tego:				kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁶						
	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							
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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 982 500,00	0,00	-5 291 762,49	8 832 414,61	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	51 350 000,00	0,00	4 395 202,00	4 395 202,00	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	48 600 000,00	0,00	4 446 845,00	4 446 845,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	45 850 000,00	0,00	4 834 087,00	4 834 087,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	43 100 000,00	0,00	6 291 767,00	6 291 767,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	40 336 000,00	0,00	6 215 767,00	6 215 767,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	37 572 000,00	0,00	6 515 767,00	6 515 767,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	33 736 000,00	0,00	6 115 767,00	6 115 767,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	30 100 000,00	0,00	6 115 767,00	6 115 767,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	28 300 000,00	0,00	5 915 767,00	5 915 767,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	26 500 000,00	0,00	5 915 767,00	5 915 767,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	24 700 000,00	0,00	5 915 767,00	5 915 767,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	5 915 767,00	5 915 767,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	5 415 767,00	5 415 767,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	5 415 767,00	5 415 767,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	5 615 767,00	5 615 767,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	5 615 767,00	5 615 767,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	5 615 767,00	5 615 767,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	5 615 767,00	5 615 767,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	5 615 767,00	5 615 767,00	

2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	5 615 767,00	5 615 767,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	--------------	--------------

⁸⁾ Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. Stanowią finansowe wyłączeń ograniczenia, o którym mowa w art. 242 ustawy. Zauważyć, że w innych ustawach należy ująć w odniesieniach dołączanych do właściwej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań					
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^x	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o 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
2026	3,64%	-1,46%	12,52%	13,76%	TAK	TAK
2027	2,93%	4,19%	10,05%	11,29%	TAK	TAK
2028	2,91%	4,10%	8,16%	9,41%	TAK	TAK
2029	2,82%	4,24%	6,16%	7,41%	TAK	TAK
2030	2,85%	5,00%	4,71%	5,96%	TAK	TAK
2031	2,83%	4,92%	4,38%	5,61%	TAK	TAK
2032	2,65%	4,92%	3,40%	4,64%	TAK	TAK
2033	3,54%	4,92%	3,70%	3,70%	TAK	TAK
2034	3,42%	4,92%	4,61%	4,61%	TAK	TAK
2035	2,43%	4,92%	4,72%	4,72%	TAK	TAK
2036	2,43%	4,92%	4,83%	4,83%	TAK	TAK
2037	2,43%	4,92%	4,93%	4,93%	TAK	TAK
2038	2,37%	4,92%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2039	3,46%	4,92%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2040	3,46%	4,92%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2041	3,34%	4,92%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2042	3,34%	4,92%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2043	3,34%	4,92%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2044	3,34%	4,92%	4,92%	4,92%	TAK	TAK
2045	3,34%	4,92%	4,92%	4,92%	TAK	TAK

2046	2,73%	4,92%	4,92%	4,92%	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:		Wydatki 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 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 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			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	8.1	8.1.1	8.1.1.1	8.2	8.2.1	8.2.1.1	8.3	8.3.1	8.3.1.1
2026	1 480 474,58	1 480 474,58	1 432 768,30	4 185 626,00	4 185 626,00	4 089 920,48	2 075 604,57	2 075 604,57	1 904 304,42
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 952,64	35 952,64	35 952,64
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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	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 ²	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań i przekazanych samorządowych osób 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				
Lp	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
2026	6 032 316,84	6 032 316,84	6 032 316,84	22 134 903,20	1 819 426,36	20 315 476,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 465 182,00	1 465 182,00	1 465 182,00	4 325 670,64	335 648,64	3 990 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	408 396,00	338 396,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	418 135,00	348 135,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	410 342,00	340 342,00	70 000,00	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
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^X	Wydatki zmniejszające dług ^X	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekaszowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniej sponieważane spłaty zobowiązań, wyłączone z limitu: spłaty zobowiązań, dokonywane w formie wydatków budżetowych	Wypływ papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emisji nowych lub zaciągniętych do równowagi kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^X	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁽⁵⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^X	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^X	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^X				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^X	dokonywane 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
2026	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

Strona 17 z 18

2046	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 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 przeciwdziałaniem COVID-19.

^{*} 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 budżetu pozycji 8.3 – 8.3.11 pozycji z saloj 12.

¹⁾ - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyliczeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcepcji i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych porcepcji i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który sporządza się planując wydatki zobowiązania długie, informacje o wydatkach z tytułu niewymagalnych porcepcji i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXV.../2026
z dnia 2026-01-28
- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 981 414,95	22 134 903,20	4 325 870,64	406 366,00	418 135,00	410 342,00
1.a	- wydatki bieżące				4 585 809,55	1 819 426,36	336 548,64	338 366,00	348 135,00	340 342,00
1.b	- wydatki majątkowe				41 294 805,40	20 315 476,84	3 990 222,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
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:				13 122 802,46	7 538 987,20	1 501 134,64	24 000,00	24 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 089 788,55	1 506 670,36	35 952,64	24 000,00	24 000,00	0,00
1.1.1.1	Rodzina w Centrum 2024-2026 - Zwiększony dostęp do usług wsparcia rodzin i pomocy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NAKLE NAD NOTECIĄ	2024	2026	900 795,00	351 723,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu partnerskiego "Wykluczenie nie ma MOWy" - Aktywne włączenie młodzieży objętej sądownym środkiem wychowawczym lub poprawczym	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Samotrzeku	2024	2026	749 794,92	249 931,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	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	0,00
1.1.1.4	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	222 064,68	107 822,09	11 952,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Aktywni seniorzy z powiatu nakleńskiego - aktywizacja i integracja społeczna osób starszych zamieszkujących na obszarze powiatu nakleńskiego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	104 835,40	37 384,69	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Czas na życie po 60+ - aktywizacja i integracja społeczna osób starszych zamieszkujących na obszarze powiatu nakleńskiego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	104 908,00	45 249,38	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Klub młodzieżowy w LO Szubin "Trzecie miejsce" - Aktywizacja, edukacja oraz integracja społeczno-gospodarcza dzieci i młodzieży	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2025	2026	104 938,00	77 068,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Kultura - Nasza Przyszłość - Aktywizacja, edukacja oraz integracja społeczno-gospodarcza dzieci i młodzieży zamieszkujących na obszarze powiatu nakleńskiego.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA KRZYWOUSZEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	105 314,00	17 587,18	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 1 z 8

L.p.	Limit zobowiązań
1	27 582 108,84
1.a	3 066 410,00
1.b	24 515 698,84
1.1	8 989 671,84
1.1.1	1 492 173,00
1.1.1.1	336 883,00
1.1.1.2	249 931,64
1.1.1.3	96 000,00
1.1.1.4	119 874,73
1.1.1.5	37 384,68
1.1.1.6	45 249,38
1.1.1.7	77 068,00
1.1.1.8	17 587,18

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.9	Erasmus+ Akredytacja nr 2021-1-PL01-KA120-SCH-000047270 - Podniesienie jakości kształcenia i wzmocnienie europejskiego wymiaru edukacji w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakieleski poprzez udział w międzynarodowej wymianie doświadczeń i dobrych praktyk.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2025	2027	256 178,57	174 846,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Erasmus+ Projekt 2025-1-PL01-KA121-VET-000332890 - Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakieleski.	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. STANISŁAWA STASZICA W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	324 191,50	324 191,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Erasmus+ Projekt 2025-1-PL01-KA121-VET-000319067 - Podniesienie jakości kształcenia i wzmocnienie europejskiego wymiaru edukacji w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakieleski poprzez udział w międzynarodowej wymianie doświadczeń i dobrych praktyk.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA KRZYWOUSTEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	13 156,28	13 156,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	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	83 510,00	83 510,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				10 033 013,91	6 032 316,84	1 465 182,00	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	2027	5 165 580,48	3 720 225,78	1 330 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakieleskim - Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez modernizację i wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakieleski	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2026	3 473 260,93	1 053 100,56	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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	943 567,50	943 567,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Infostada Kujawy i Pomorza 3.0 - Zwiększenie dostępności i jakości e-usług publicznych oraz dalsza cyfryzacja zasobów administracji samorządowej w województwie kujawsko-pomorskim	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2027	450 605,00	315 423,00	135 182,00	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				32 658 612,49	14 595 916,00	2 824 736,00	384 386,00	394 135,00	410 342,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 597 021,00	312 756,00	299 696,00	314 386,00	324 135,00	340 342,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa dla Gminy Kocyna na dofinansowanie działalności Zespołu Szkół Technicznych w Kocynie - Prowadzenie szkoły średniej na terenie Gminy Kocyna	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2030	1 547 177,00	280 000,00	294 000,00	308 700,00	324 135,00	340 342,00
1.3.1.2	Program Ochrony Środowiska dla Powiatu Nakieleskiego na lata 2026-2029 z perspektywą do roku 2033 - Zapewnienie zrównoważonego rozwoju oraz poprawa stanu środowiska naturalnego i warunków życia mieszkańców Powiatu Nakieleskiego poprzez realizację spójnych, zaplanowanych działań w perspektywie do 2033 roku.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wkład Powiatu Nakieleskiego do promocji i zarządzania ZIT - Celem przedsięwzięcia jest realizacja zadań wynikających z porozumienia w sprawie wdrażania Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2028	22 784,00	5 696,00	5 696,00	5 696,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 261 591,48	14 283 160,00	2 525 040,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
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	6 314 706,48	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Strona 3 z 8

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.9	174 846,50
1.1.1.10	324 191,60
1.1.1.11	13 156,28
1.1.1.12	0,00
1.1.2	7 497 498,84
1.1.2.1	5 050 225,78
1.1.2.2	1 053 100,56
1.1.2.3	943 567,50
1.1.2.4	450 605,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	18 592 437,00
1.3.1	1 574 237,00
1.3.1.1	1 547 177,00
1.3.1.2	27 060,00
1.3.1.3	0,00
1.3.2	17 018 200,00
1.3.2.1	2 125 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.2	Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem - Poprawa stanu budynku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	3 727 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	6 807 480,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżek w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakleńskiego - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1948C Samokleski Małe - Zamość i nr 1950C Rynarzewo-Małe Rudy - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	390 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	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	175 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji (kontynuacja) dla przebudowy drogi powiatowej nr 1150C Zabartowo-Nakło - Poprawa stanu dróg	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	651 000,00	451 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Nabywanie nieruchomości na potrzeby Powiatu Nakleńskiego - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	1 610 000,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup samochodu na potrzeby Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Szubinie - Zapewnienie bezpiecznego transportu wychowankom placówki.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zagospodarowanie terenu w Paterku na potrzeby Centrum Akceptacji i Aktywności Społecznej - stworzenie nowoczesnej i w pełni funkcjonalnej infrastruktury na potrzeby Centrum Akceptacji i Aktywności Społecznej w Paterku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Poprawa infrastruktury technicznej budynku Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu - zapewnienie bezpieczeństwa i poprawa warunków bytowych oraz edukacyjnych dla wychowanków i kadry Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Renowacja zabytkowego budynku I LO Im. B. Krzywosłatego w Nakle nad Notecią - etap II - kontynuacja prac renowacyjnych mających na celu przywrócenie historycznej świetności zabytkowemu budynkowi I Liceum Ogólnokształcącego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	368 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej nr 1938C Miastowice-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2024	2026	6 581 205,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 1 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 241 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Mrocza-Nakło na terenie gminy Mrocza - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	478 000,00	143 400,00	334 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 2 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 241 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Mrocza-Nakło na terenie gminy Nakło nad Notecią - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	320 400,00	96 120,00	224 280,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.2	510 000,00
1.3.2.3	1 750 000,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	340 000,00
1.3.2.6	100 000,00
1.3.2.7	451 000,00
1.3.2.8	805 000,00
1.3.2.9	180 000,00
1.3.2.10	100 000,00
1.3.2.11	300 000,00
1.3.2.12	200 000,00
1.3.2.13	6 300 000,00
1.3.2.14	478 000,00
1.3.2.15	320 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 3 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 241 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Nakło-Kocyna na terenie gminy Nakło nad Notecią – Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	482 400,00	144 720,00	337 680,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 4 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 241 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Nakło-Kocyna na terenie gminy Kocyna – Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	674 400,00	262 320,00	612 080,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 5 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Paterek-Szubin na terenie gminy Nakło – Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	362 000,00	108 600,00	253 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 6 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Paterek-Szubin na terenie gminy Szubin – Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	990 000,00	297 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego – Realizacja zadań powiatu.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2030	350 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.16	482 400,00
1.3.2.17	874 400,00
1.3.2.18	362 000,00
1.3.2.19	990 000,00
1.3.2.20	350 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 28 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

Dochody i wydatki w 2026 roku:

Wyszczególnienie	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	182 858 165,72
Dochody bieżące	168 341 059,72
Dochody majątkowe	14 517 106,00
Wydatki ogółem	214 042 004,82
Wydatki bieżące	173 632 822,21
Wydatki majątkowe	40 409 182,61
Wynik budżetu	-31 183 839,10

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 143 555,92 zł i po zmianach wynoszą 34 124 177,10 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2046 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)
2026	3,64%	12,52%	TAK	13,76%	TAK
2027	2,93%	10,05%	TAK	11,29%	TAK
2028	2,91%	8,16%	TAK	9,41%	TAK
2029	2,92%	6,16%	TAK	7,41%	TAK
2030	2,85%	4,71%	TAK	5,96%	TAK
2031	2,83%	4,36%	TAK	5,61%	TAK
2032	2,65%	3,40%	TAK	4,64%	TAK
2033	3,54%	3,70%	TAK	3,70%	TAK
2034	3,42%	4,61%	TAK	4,61%	TAK
2035	2,43%	4,72%	TAK	4,72%	TAK
2036	2,43%	4,83%	TAK	4,83%	TAK
2037	2,43%	4,93%	TAK	4,93%	TAK
2038	2,37%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2039	3,46%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2040	3,46%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2041	3,34%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2042	3,34%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2043	3,34%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2044	3,34%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2045	3,34%	4,92%	TAK	4,92%	TAK
2046	2,73%	4,92%	TAK	4,92%	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 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Erasmus+ Projekt 2024-2-PL01-KA210-SCH-000295531 – zwiększenie limitu 2026 o kwotę 68 008,82 zł;
2. Aktywni seniorzy z powiatu nakielskiego - zwiększenie limitu 2026 o kwotę 17 299,29 zł;
3. Czas na życie po 60+ - zwiększenie limitu 2026 o kwotę 23 990,38 zł;
4. Klub młodzieżowy w LO Szubin "Trzecie miejsce" zwiększenie limitu 2026 o kwotę 41 014,00 zł;
5. Kultura - Nasza Przystań (I LO Nakło n. Not.) - zwiększenie limitu 2026 o kwotę 6 578,18 zł;
6. Erasmus+ Akredytacja nr 2021-1-PL01-KA120-SCH-000047270 zwiększenie limitu 2026 o kwotę 40 405,36 zł;
7. Park nad Notecią – Projekt – wydłużenie okresu realizacji zadania do 2027 roku i zwiększenie limitu 2027 do 1 330 000,00 zł;
8. Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakielskim - zwiększenie limitu 2026 o kwotę 553 100,56 zł.

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.

W zakresie prognozy długoterminowej, dla lat następujących po roku 2030 (tj. od roku 2031 do końca okresu prognozy), przyjęto założenie o utrzymaniu dochodów budżetowych na stałym poziomie nominalnym. Takie podejście podyktowane jest zasadą ostrożności planistycznej oraz trudnością w precyzyjnym określeniu uwarunkowań makroekonomicznych w tak odległym horyzoncie czasowym. Rezygnacja z indeksowania dochodów wskaźnikami wzrostu w latach odległych uznawana jest za wariant bezpieczny, który minimalizuje ryzyko przeszacowania potencjału dochodowego Powiatu i zapewnia realność prognozy spłaty zadłużenia.

W prognozie na rok 2027 zaplanowano wyraźne obniżenie poziomu wydatków bieżących w stosunku do planu roku 2026. Różnica ta i spadek bazy wydatkowej nie są wynikiem niedoszacowania kosztów, lecz efektem przyjętego harmonogramu działań racjonalizujących, które planowane są do wdrożenia już w roku bieżącym.

W ślad za powyższymi działaniami, w zakresie wydatków bieżących na wynagrodzenia i pochodne przyjęto zróżnicowaną dynamikę w poszczególnych okresach prognozy:

- rok 2027: Zaplanowano stabilizację wydatków płacowych na poziomie planu roku 2026 (brak wzrostu). Założenie braku wzrostu wynagrodzeń w tym roku podyktowane jest koniecznością optymalizacji strony wydatkowej budżetu oraz dążeniem do wygenerowania niezbędnej nadwyżki operacyjnej;

- lata 2028–2030: Przywrócono indeksację wynagrodzeń, zakładając ich wzrost skorelowany z prognozowanym wskaźnikiem inflacji. Pozwoli to na częściowe urealnienie płac w odniesieniu do warunków rynkowych po okresie zamrożenia.

Lata 2031 i kolejne: Analogicznie do założeń przyjętych po stronie dochodowej, wydatki na wynagrodzenia utrzymano na stałym poziomie. Zapewnia to spójność metodologiczną prognozy – brak prognozowanego wzrostu dochodów w latach odległych implikuje konieczność ograniczenia wzrostu wydatków bieżących, aby utrzymać wskaźniki spłaty zadłużenia na wymaganym poziomie.

Pelen 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