

Projekt

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

z dnia 29 kwietnia 2026 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 ze zm.) oraz art. 226, 227, 228, 229, 230 ust. 6, 232, 242, 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) 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 niniejszej uchwały;
- 2) załącznik nr 2 – Wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nakielskiego – otrzymuje brzmienie załącznika nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2046 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej 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 XXII/.../2026
z dnia 2026-04-29

- projekt -

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^X	z tego:										
		Dochody bieżące ^X	z tego:							Dochody majątkowe ^X	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 ^X		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
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	186 001 792,26	170 060 153,50	74 144 944,00	6 006 205,00	44 845 791,00	22 672 513,69	22 390 699,81	0,00	15 941 638,76	400,00	15 941 238,76	
2027	176 282 283,00	173 972 223,00	76 369 292,00	6 186 391,00	46 191 165,00	22 163 984,00	23 061 391,00	0,00	2 310 060,00	0,00	2 310 060,00	
2028	178 464 072,00	178 464 072,00	78 431 263,00	6 353 424,00	47 438 326,00	22 557 011,00	23 684 048,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	183 104 139,00	183 104 139,00	80 470 476,00	6 518 613,00	48 671 723,00	23 143 494,00	24 299 833,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	187 864 865,43	187 864 865,43	82 562 708,43	6 688 097,00	49 937 187,00	23 745 244,00	24 931 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	192 749 332,00	192 749 332,00	84 709 339,00	6 861 987,00	51 235 554,00	24 362 600,00	25 579 852,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	197 760 816,00	197 760 816,00	86 911 782,00	7 040 399,00	52 567 679,00	24 996 028,00	26 244 928,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	202 902 596,00	202 902 596,00	89 171 488,00	7 223 449,00	53 934 438,00	25 645 925,00	26 927 296,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	208 178 065,00	208 178 065,00	91 489 947,00	7 411 259,00	55 336 734,00	26 312 719,00	27 627 406,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	213 590 693,00	213 590 693,00	93 868 685,00	7 603 952,00	56 775 489,00	26 996 849,00	28 345 718,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2036	219 144 051,00	219 144 051,00	96 309 271,00	7 801 654,00	58 251 652,00	27 698 767,00	29 082 707,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2037	224 841 796,00	224 841 796,00	98 813 312,00	8 004 497,00	59 766 195,00	28 418 935,00	29 838 857,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2038	230 687 684,00	230 687 684,00	101 382 459,00	8 212 614,00	61 320 116,00	29 157 828,00	30 614 667,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2039	236 685 563,00	236 685 563,00	104 018 402,00	8 426 142,00	62 914 439,00	29 915 931,00	31 410 649,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2040	242 839 388,00	242 839 388,00	106 722 881,00	8 645 222,00	64 550 214,00	30 693 745,00	32 227 326,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2041	249 153 213,00	249 153 213,00	109 497 676,00	8 869 998,00	66 228 520,00	31 491 783,00	33 065 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

2042	255 631 195,00	255 631 195,00	112 344 615,00	9 100 618,00	67 950 461,00	32 310 569,00	33 924 932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	262 277 607,00	262 277 607,00	115 265 575,00	9 337 234,00	69 717 173,00	33 150 644,00	34 806 981,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	269 096 825,00	269 096 825,00	118 262 480,00	9 580 002,00	71 529 820,00	34 012 561,00	35 711 962,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	276 093 342,00	276 093 342,00	121 337 305,00	9 829 082,00	73 389 595,00	34 896 887,00	36 640 473,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	283 268 768,00	283 268 768,00	124 492 074,00	10 084 638,00	75 294 724,00	35 804 207,00	37 593 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00

¹⁾ Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawione w kolumnach, a lata w wierszach.

²⁾ Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 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.

³⁾ W pozycji wykazuje się dochody o charakterze celowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczególności pozycja obejmuje 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 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 naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x			
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
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	216 112 639,45	175 191 000,11	124 188 793,06	0,00	0,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	40 921 639,34	40 921 639,34	70 000,00
2027	173 649 783,00	169 295 561,00	124 200 000,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	4 354 222,00	4 354 222,00	70 000,00
2028	175 714 072,00	174 703 400,00	127 553 400,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 010 672,00	1 010 672,00	70 000,00
2029	180 354 139,00	178 694 988,00	130 869 788,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	1 659 151,00	1 659 151,00	70 000,00
2030	185 114 865,43	182 790 358,00	134 272 403,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	2 324 507,43	2 324 507,43	70 000,00
2031	189 985 332,00	186 942 207,00	137 763 485,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	3 043 125,00	3 043 125,00	0,00
2032	194 996 816,00	190 953 305,00	141 345 336,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 043 511,00	4 043 511,00	0,00
2033	199 066 596,00	195 776 491,00	145 020 315,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 290 105,00	3 290 105,00	0,00
2034	204 542 065,00	200 814 680,00	148 790 843,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 727 385,00	3 727 385,00	0,00
2035	211 790 693,00	206 183 861,00	152 659 405,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 606 832,00	5 606 832,00	0,00
2036	217 344 051,00	211 487 441,00	156 628 549,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	5 856 610,00	5 856 610,00	0,00
2037	223 041 796,00	216 928 915,00	160 700 892,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 112 881,00	6 112 881,00	0,00
2038	229 287 684,00	222 511 867,00	164 879 115,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	6 775 817,00	6 775 817,00	0,00
2039	234 685 563,00	228 739 975,00	169 165 972,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	5 945 588,00	5 945 588,00	0,00
2040	241 339 388,00	234 617 015,00	173 564 287,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	6 722 373,00	6 722 373,00	0,00
2041	246 153 213,00	240 446 858,00	178 076 959,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 706 355,00	5 706 355,00	0,00
2042	252 631 195,00	246 633 475,00	182 706 959,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	5 997 720,00	5 997 720,00	0,00
2043	259 177 607,00	252 980 945,00	187 457 340,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 196 662,00	6 196 662,00	0,00
2044	267 096 825,00	259 493 450,00	192 331 231,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 603 375,00	7 603 375,00	0,00
2045	274 093 342,00	266 175 280,00	197 331 843,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 918 062,00	7 918 062,00	0,00
2046	281 368 768,00	273 035 837,00	202 467 471,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	8 332 931,00	8 332 931,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^X	w tym:	Przychody budżetu ^X	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana 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 6 ustawy ^X	w tym:
					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
2026	-30 110 847,19	0,00	33 051 185,19	19 000 000,00	19 000 000,00	764 188,88	764 188,88	4 998 996,31	2 058 658,31
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	3 636 000,00	3 636 000,00	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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	2 000 000,00	2 000 000,00	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
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	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	1 900 000,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) Inne przeznaczenie nadwyżki budżetowej wymaga określenia w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^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
2026	8 288 000,00	8 288 000,00	0,00	0,00	2 940 338,00	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 632 500,00	2 632 500,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
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	1 400 000,00	1 400 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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
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	3 100 000,00	3 100 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00	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: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^X	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^X	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^X
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^X	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^X				
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	49 182 500,00	0,00	-5 130 846,61	8 920 338,58
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	46 550 000,00	0,00	4 676 662,00	4 676 662,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	43 800 000,00	0,00	3 760 672,00	3 760 672,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	41 050 000,00	0,00	4 409 151,00	4 409 151,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	38 300 000,00	0,00	5 074 507,43	5 074 507,43
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	35 536 000,00	0,00	5 807 125,00	5 807 125,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	32 772 000,00	0,00	6 807 511,00	6 807 511,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	28 936 000,00	0,00	7 126 105,00	7 126 105,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	25 300 000,00	0,00	7 363 385,00	7 363 385,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	23 500 000,00	0,00	7 406 832,00	7 406 832,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	21 700 000,00	0,00	7 656 610,00	7 656 610,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	19 900 000,00	0,00	7 912 881,00	7 912 881,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	18 500 000,00	0,00	8 175 817,00	8 175 817,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	16 500 000,00	0,00	7 945 588,00	7 945 588,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	15 000 000,00	0,00	8 222 373,00	8 222 373,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	12 000 000,00	0,00	8 706 355,00	8 706 355,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	9 000 000,00	0,00	8 997 720,00	8 997 720,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	5 900 000,00	0,00	9 296 662,00	9 296 662,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	3 900 000,00	0,00	9 603 375,00	9 603 375,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	9 918 062,00	9 918 062,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	10 232 931,00	10 232 931,00

8) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowiednie dla roku prognozy przychody wskazane w art. 217 ust. 2 ustawy. 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. 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	3,72%	-1,38%	12,52%	13,71%	TAK	TAK
2027	3,02%	4,73%	10,06%	11,25%	TAK	TAK
2028	3,01%	3,68%	8,25%	9,44%	TAK	TAK
2029	2,94%	3,99%	6,19%	7,39%	TAK	TAK
2030	2,86%	4,28%	4,71%	5,90%	TAK	TAK
2031	2,77%	4,58%	4,25%	5,45%	TAK	TAK
2032	2,53%	4,87%	3,24%	4,43%	TAK	TAK
2033	3,29%	5,15%	3,54%	3,54%	TAK	TAK
2034	3,10%	5,15%	4,47%	4,47%	TAK	TAK
2035	2,14%	5,15%	4,53%	4,53%	TAK	TAK
2036	2,09%	5,15%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2037	2,04%	5,15%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2038	1,79%	5,15%	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2039	2,27%	5,15%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2040	1,98%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2041	2,53%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2042	2,46%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2043	2,44%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2044	1,91%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2045	1,87%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2046	1,78%	5,15%	5,15%	5,15%	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	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	1 754 346,84	1 754 346,84	1 610 801,19	4 552 158,76	4 552 158,76	4 374 000,01	2 311 807,92	2 311 807,92	2 311 807,92
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	553 259,64	553 259,64	553 259,64
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 ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
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	6 225 324,42	6 225 324,42	4 569 442,91	21 806 484,76	2 311 807,92	19 494 676,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	1 465 182,00	1 465 182,00	1 465 182,00	4 707 481,64	553 259,64	4 154 222,00	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										
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:				Wyplaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:						
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	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
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	900 000,00	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
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
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 zostają 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. Automatyczne 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.

^x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wydłużeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji w okresie dłuższym niż okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnąć zobowiązania dłużne, informację o wydatkach z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr XXII/.../2026
z dnia 2026-04-29

- 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)				46 021 911,76	21 806 484,76	4 707 481,64	408 396,00	418 135,00	410 342,00
1.a	- wydatki bieżące				5 384 106,36	2 311 807,92	553 259,64	338 396,00	348 135,00	340 342,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 637 805,40	19 494 676,84	4 154 222,00	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:				13 820 099,27	8 031 368,76	1 718 745,64	24 000,00	24 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 787 085,36	1 999 051,92	253 563,64	24 000,00	24 000,00	0,00
1.1.1.1	Rodzina w Centrum 2024-2026 - Zwiększony dostęp do usług wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NAKLE NAD NOTECIĄ	2024	2026	941 424,00	392 352,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.2	Realizacja projektu partnerskiego "Wykluczenie nie ma MOWY!" - Aktywne włączenie młodzieży objęte sądowym środkiem wychowawczym lub poprawczym	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy im. Ireny Sendlerowej w Samostrzelu	2024	2026	749 794,92	262 627,39	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	107 922,09	11 952,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Aktywni seniorzy z powiatu nakielskiego - aktywizacja i integracja społeczna osób starszych zamieszkujących na obszarze powiatu nakielskiego	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 nakielskiego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	104 909,00	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	104 939,00	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 nakielskiego.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA KRZYWOUSTEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	105 314,00	17 587,18	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	27 635 301,40
1.a	3 776 402,56
1.b	23 858 898,84
1.1	9 699 664,40
1.1.1	2 202 165,56
1.1.1.1	377 512,00
1.1.1.2	262 627,39
1.1.1.3	96 000,00
1.1.1.4	119 874,73
1.1.1.5	37 384,69
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 Nakielski poprzez udział w międzynarodowej wymianie doświadczeń i dobrych praktyk.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2025	2027	256 178,67	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 Nakielski.	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. STANISŁAWA STASZICA W NAKLE NAD NOTECią	2025	2026	324 191,60	324 191,60	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 Nakielski poprzez udział w międzynarodowej wymianie doświadczeń i dobrych praktyk.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA KRZYWOSTEGO W NAKLE NAD NOTECią	2025	2026	12 770,59	12 770,59	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	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	83 610,00	83 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Szkoła, dobra przestrzeń do nauki - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2027	657 053,50	439 442,50	217 611,00	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 stworzeniu 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 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	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 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	943 567,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Infostrada Kujaw 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				32 201 812,49	13 775 116,00	2 988 736,00	384 396,00	394 135,00	410 342,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 597 021,00	312 756,00	299 696,00	314 396,00	324 135,00	340 342,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa dla Gminy Kcynia na dofinansowanie działalności Zespołu Szkół Technicznych w Kcyni - Prowadzenie szkoły średniej na terenie Gminy Kcynia	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 Nakielskiego na lata 2026-2029 z perspektywą do roku 2033 - Zapewnienie zrównoważonego rozwoju oraz poprawa stanu środowiska naturalnego i warunków życia mieszkańców Powiatu Nakielskiego 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 Nakielskiego 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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.9	174 846,50
1.1.1.10	324 191,60
1.1.1.11	12 770,59
1.1.1.12	0,00
1.1.1.13	657 053,50
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	17 935 637,00
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

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	- wydatki majątkowe				30 604 791,49	13 462 360,00	2 689 040,00	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	6 377 806,49	2 188 100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem - Poprawa stanu budynku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	3 767 100,00	550 100,00	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 nakielskiego - 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 Samokłęski 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	Nabycie nieruchomości na potrzeby Powiatu Nakielskiego - 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. Krzywoustego 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	358 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miastowice-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2024	2026	5 581 205,00	5 300 000,00	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	578 000,00	173 400,00	404 600,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2	16 361 400,00
1.3.2.1	2 188 100,00
1.3.2.2	550 100,00
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	5 300 000,00
1.3.2.14	578 000,00

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						
1.3.2.15	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	387 720,00	116 000,00	271 720,00	0,00	0,00	0,00
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-Kcynia 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	468 716,00	143 440,00	325 276,00	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-Kcynia na terenie gminy Kcynia - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	874 400,00	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	448 364,00	136 000,00	312 364,00	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
1.3.2.15	387 720,00
1.3.2.16	468 716,00
1.3.2.17	874 400,00
1.3.2.18	448 364,00
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

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Kwota [zł]
Dochody ogółem	186 001 792,26
Dochody bieżące	170 060 153,50
Dochody majątkowe	15 941 638,76
Wydatki ogółem	216 112 639,45
Wydatki bieżące	175 191 000,11
Wydatki majątkowe	40 921 639,34
Wynik budżetu	-30 110 847,19

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zmniejszono o 97 930,87 zł i po zmianach wynoszą 33 051 185,19 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.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2038-2046. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nakielskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	2 764 000,00	0,00	2 764 000,00
2032	2 764 000,00	0,00	2 764 000,00
2033	3 836 000,00	0,00	3 836 000,00
2034	3 636 000,00	0,00	3 636 000,00
2035	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2036	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2037	1 800 000,00	0,00	1 800 000,00
2038	900 000,00	500 000,00	1 400 000,00
2039	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2040	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2041	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2042	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00
2043	0,00	3 100 000,00	3 100 000,00
2044	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2045	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2046	0,00	1 900 000,00	1 900 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

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	3,72%	12,52%	TAK	13,71%	TAK
2027	3,02%	10,06%	TAK	11,25%	TAK
2028	3,01%	8,25%	TAK	9,44%	TAK
2029	2,94%	6,19%	TAK	7,39%	TAK
2030	2,86%	4,71%	TAK	5,90%	TAK
2031	2,77%	4,25%	TAK	5,45%	TAK

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2032	2,53%	3,24%	TAK	4,43%	TAK
2033	3,29%	3,54%	TAK	3,54%	TAK
2034	3,10%	4,47%	TAK	4,47%	TAK
2035	2,14%	4,53%	TAK	4,53%	TAK
2036	2,09%	4,74%	TAK	4,74%	TAK
2037	2,04%	4,90%	TAK	4,90%	TAK
2038	1,79%	5,03%	TAK	5,03%	TAK
2039	2,27%	5,11%	TAK	5,11%	TAK
2040	1,98%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2041	2,53%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2042	2,46%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2043	2,44%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2044	1,91%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2045	1,87%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2046	1,78%	5,15%	TAK	5,15%	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.

Zmiana Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego obejmuje również zmiany w załączniku nr 2 m.in., które dotyczą m.in. dodania przedsięwzięcia pn. Szkoła, dobra przestrzeń do nauki – zadanie bieżące, które ma być realizowane w latach 2026-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 657 053,50 zł, w tym w 2026 r. – 439 442,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 657 053,50 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią.

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

Pełen zakres zmian obrazują załączniki nr 1 i 2 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

Wobec wprowadzanych zmian w budżecie, obejmujących między innymi wieloletnie przedsięwzięcia oraz kwotę deficytu, niezbędne jest wprowadzenie zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w wykazie przedsięwzięć.