

Projekt

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

z dnia 24 czerwca 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 2026-2047 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 2026-2047 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

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:												w tym:		ze sprzedaży majątku ^x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
		z tego:															
		Dochody bieżące ^x	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:									
								1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1		
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	188 015 366,59	170 803 613,74	74 144 944,00	6 006 205,00	44 845 791,00	23 400 733,18	22 405 940,56	0,00	17 211 752,85	400,00	17 211 352,85			17 211 352,85			
2027	178 090 401,88	175 421 325,02	76 369 292,00	6 186 391,00	46 191 165,00	21 963 984,00	24 710 493,02	0,00	2 669 076,86	0,00	2 669 076,86			2 669 076,86			
2028	178 579 465,25	178 514 072,00	78 431 263,00	6 353 424,00	47 438 326,00	22 557 011,00	23 734 048,00	0,00	65 393,25	0,00	65 393,25			65 393,25			
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			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			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			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			0,00			
2033	202 902 596,00	202 902 596,00	89 171 488,00	7 223 449,00	53 934 439,00	25 645 925,00	26 927 296,00	0,00	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			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			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			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			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			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			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			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			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			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
2047	288 934 143,00	288 934 143,00	126 981 915,00	10 286 331,00	76 800 618,00	36 520 291,00	38 344 988,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.
2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2010 r. poz. 889, 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 wyliczających poza minimalny (4-letni) okres prognozy, wynikający z art. 227 ustawy.
3) W pozycji wykazuje się dochody o charakterze całkowym, które jednostka otrzymuje od podmiotów zewnętrznych. W szczegółności 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 wykonawczej 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:											
		w tym:										w tym:	
		Wydatki bieżące ^x	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:			Wydatki majątkowe ^x	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 238 ust. 4 pkt 1 ustawy	w tym:	
							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 ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x				
Łp	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	218 126 213,78	175 934 460,35	124 305 526,57	0,00	0,00	2 540 000,00	0,00	0,00	0,00	42 191 753,43	42 191 753,43	70 000,00	
2027	185 490 401,88	167 268 243,00	124 200 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	18 222 158,88	18 222 158,88	70 000,00	
2028	184 109 822,25	174 122 942,25	126 922 942,25	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 986 880,00	9 986 880,00	70 000,00	
2029	187 104 139,00	178 744 988,00	130 869 788,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	8 359 151,00	8 359 151,00	70 000,00	
2030	191 864 865,43	182 840 358,00	134 272 403,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	9 024 507,43	9 024 507,43	70 000,00	
2031	189 485 332,00	187 042 207,00	137 763 485,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 443 125,00	2 443 125,00	0,00	
2032	194 968 779,00	191 053 305,00	141 345 336,00	0,00	0,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	3 915 474,00	3 915 474,00	0,00	
2033	199 566 596,00	195 776 491,00	145 020 315,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 790 105,00	3 790 105,00	0,00	
2034	204 602 865,00	200 814 680,00	148 790 843,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 788 185,00	3 788 185,00	0,00	
2035	210 087 493,00	206 283 861,00	152 659 405,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	3 803 632,00	3 803 632,00	0,00	
2036	215 640 851,00	211 587 441,00	156 628 549,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 053 410,00	4 053 410,00	0,00	
2037	221 338 596,00	217 028 915,00	160 700 892,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 309 681,00	4 309 681,00	0,00	
2038	227 584 484,00	222 611 867,00	164 879 115,00	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	4 972 617,00	4 972 617,00	0,00	
2039	232 982 363,00	228 839 975,00	169 165 972,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 142 388,00	4 142 388,00	0,00	
2040	239 636 188,00	234 717 015,00	173 564 287,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	4 919 173,00	4 919 173,00	0,00	
2041	244 450 013,00	240 546 858,00	178 076 959,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	3 903 155,00	3 903 155,00	0,00	
2042	250 927 995,00	246 733 475,00	182 706 959,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 194 520,00	4 194 520,00	0,00	
2043	257 474 407,00	253 080 945,00	187 457 340,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 393 462,00	4 393 462,00	0,00	
2044	265 393 625,00	259 593 450,00	192 331 231,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 800 175,00	5 800 175,00	0,00	
2045	272 390 142,00	266 275 280,00	197 331 843,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 114 862,00	6 114 862,00	0,00	
2046	279 797 848,00	273 135 837,00	202 467 471,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	6 662 011,00	6 662 011,00	0,00	
2047	288 602 143,00	275 456 779,00	205 686 704,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13 145 364,00	13 145 364,00	0,00	

Lp	Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:		Przychody budżetu ^x	Z tego:					w tym:		w tym:		w tym:
			Kwota prognozowanej niedowózki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾	3.1		4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1			
													Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	na pokrycie deficytu budżetu ^x	
		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	35 523 148,19	21 471 963,00	19 000 000,00	764 188,88	764 188,88	4 998 996,31	2 058 658,31					
2027		-7 400 000,00	0,00	10 032 500,00	7 400 000,00	7 400 000,00	0,00	0,00	2 632 500,00	0,00					
2028		-5 530 357,00	0,00	8 305 357,00	5 530 357,00	5 530 357,00	0,00	0,00	2 775 000,00	0,00					
2029		-4 000 000,00	0,00	6 850 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	2 850 000,00	0,00					
2030		-4 000 000,00	0,00	6 950 000,00	4 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	2 950 000,00	0,00					
2031		3 264 000,00	3 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2032		2 792 037,00	2 792 037,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2033		3 336 000,00	3 336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2034		3 575 200,00	3 575 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2035		3 503 200,00	3 503 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2036		3 503 200,00	3 503 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2037		3 503 200,00	3 503 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2038		3 103 200,00	3 103 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2039		3 703 200,00	3 703 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2040		3 203 200,00	3 203 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2041		4 703 200,00	4 703 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2042		4 703 200,00	4 703 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2043		4 803 200,00	4 803 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2044		3 703 200,00	3 703 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2045		3 703 200,00	3 703 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2046		3 470 920,00	3 470 920,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2047		332 000,00	332 000,00	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:				5	z tego:			
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych x	w tym:		Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu x 7)		na pokrycie deficytu budżetu x	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	w tym:	
		na pokrycie deficytu budżetu x						łączna kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1		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	5 412 301,00	5 412 301,00	2 471 963,00	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	2 775 000,00	2 775 000,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 850 000,00	2 850 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 950 000,00	2 950 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	3 264 000,00	3 264 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 792 037,00	2 792 037,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 336 000,00	3 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 575 200,00	3 575 200,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 200,00	3 503 200,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 200,00	3 503 200,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	3 503 200,00	3 503 200,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	3 103 200,00	3 103 200,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 703 200,00	3 703 200,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 203 200,00	3 203 200,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	4 703 200,00	4 703 200,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	4 703 200,00	4 703 200,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	4 803 200,00	4 803 200,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	3 703 200,00	3 703 200,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	3 703 200,00	3 703 200,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	3 470 920,00	3 470 920,00	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	332 000,00	332 000,00	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:										w tym:	Relacja zrównowazona wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy
	łączna kwota przypadających na dany rok (wraz z uwzględnieniem wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:											
	z tego:					inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu x	Kwota 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		
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	środkami nowego zobowiązania	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami	kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ⁴⁾							
Łp	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	2 471 963,00	2 471 963,00	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	53 950 000,00	0,00	8 153 082,02	10 785 582,02		
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	56 705 357,00	0,00	4 391 129,75	7 166 129,75		
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	57 855 357,00	0,00	4 359 151,00	7 209 151,00		
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	58 905 357,00	0,00	5 024 507,43	5 024 507,43		
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	55 641 357,00	0,00	5 707 125,00	5 707 125,00		
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	52 849 320,00	0,00	6 707 511,00	6 707 511,00		
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	49 513 320,00	0,00	7 126 105,00	7 126 105,00		
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	45 938 120,00	0,00	7 363 385,00	7 363 385,00		
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	42 434 920,00	0,00	7 306 832,00	7 306 832,00		
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	38 931 720,00	0,00	7 556 610,00	7 556 610,00		
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	35 428 520,00	0,00	7 812 881,00	7 812 881,00		
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	32 325 320,00	0,00	8 075 817,00	8 075 817,00		
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	28 622 120,00	0,00	7 845 588,00	7 845 588,00		
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	25 418 920,00	0,00	8 122 373,00	8 122 373,00		
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	20 715 720,00	0,00	8 606 355,00	8 606 355,00		
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	16 012 520,00	0,00	8 897 720,00	8 897 720,00		
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	11 209 320,00	0,00	9 196 662,00	9 196 662,00		
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	7 506 120,00	0,00	9 503 375,00	9 503 375,00		
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	3 802 920,00	0,00	9 818 062,00	9 818 062,00		
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	332 000,00	0,00	10 132 931,00	10 132 931,00		
2047	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	13 477 364,00	13 477 364,00		

b) Skorygowanie o środki dotyczy określonego w art. 242 ustawy powiększenia o odpowieszczenia 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 dotyczących do wieloletniej prognozy finansowej zgodnie z art. 226 ust. 2a ustawy.

	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^x	8.1	8.2	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku 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 zobowiązań związku 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
Wyszczególnienie							
Lp		8.1	8.2	8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2026		3,72%	-1,44%	12,52%	13,71%	TAK	TAK
2027		3,02%	6,64%	10,05%	11,24%	TAK	TAK
2028		3,06%	4,11%	8,51%	9,70%	TAK	TAK
2029		3,03%	3,99%	6,52%	7,71%	TAK	TAK
2030		3,02%	4,28%	5,03%	6,22%	TAK	TAK
2031		3,13%	4,58%	4,58%	5,77%	TAK	TAK
2032		2,60%	4,87%	3,57%	4,76%	TAK	TAK
2033		3,01%	5,15%	3,86%	3,86%	TAK	TAK
2034		3,07%	5,15%	4,80%	4,80%	TAK	TAK
2035		3,11%	5,15%	4,59%	4,59%	TAK	TAK
2036		3,03%	5,15%	4,74%	4,74%	TAK	TAK
2037		2,95%	5,15%	4,90%	4,90%	TAK	TAK
2038		2,68%	5,15%	5,03%	5,03%	TAK	TAK
2039		3,15%	5,15%	5,11%	5,11%	TAK	TAK
2040		2,83%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2041		3,36%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2042		3,27%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2043		3,23%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2044		2,68%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2045		2,61%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2046		2,45%	5,15%	5,15%	5,15%	TAK	TAK
2047		0,13%	5,34%	5,15%	5,15%	TAK	TAK

Wyszczególnienie

Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
Wyszczególnienie	w tym:			w tym:			w tym:		
	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
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		Dodanie 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	środków 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 i 3 ustawy	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środków 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 i 3 ustawy ^x	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
Lp									
2026	1 899 494,84	1 899 494,84	1 752 855,16	6 837 976,85	6 837 976,85	6 645 818,10	2 361 493,96	2 361 493,96	2 154 487,27
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253 553,64	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
2047	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									
	w tym:			Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:			Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem 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 i 3 ustawy	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	8 895 209,51	8 895 209,51	6 841 261,00	22 494 313,85	2 367 455,92	20 126 857,93	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	12 900 618,88	3 113 300,88	3 113 300,88	16 087 270,52	497 611,64	15 589 658,88	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 141 880,00	0,00	0,00	7 550 276,00	338 396,00	7 211 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 999 259,84	0,00	0,00	5 417 394,84	348 135,00	5 069 259,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 019 277,66	0,00	0,00	5 429 619,66	340 342,00	5 089 277,66	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
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostały pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wyliczeniu limitu spłaty zobowiązań określonego po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, na podstawie odrębnych ustaw, bez wydatków bieżących na obsługę długu. W szczególności należy ująć wydatki poniesione w celu realizacji zadań związanych z 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 także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

A - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres prognozy kwoty długu, zgodnie z art. 227 ust. 2 ustawy. Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji. W przypadku planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej.

Wykaz przedsięwzięć do WPF

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)				75 249 947,23	22 494 313,85	16 087 270,52	7 550 276,00	5 417 394,84	5 429 619,66
1.a	- wydatki bieżące				5 384 106,36	2 367 455,92	497 611,64	338 396,00	348 135,00	340 342,00
1.b	- wydatki majątkowe				69 865 840,87	20 126 857,93	15 589 658,88	7 211 880,00	5 069 259,84	5 089 277,66
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:				44 885 838,74	10 556 901,85	13 098 534,52	7 165 880,00	5 023 259,84	5 019 277,66
1.1.1	- wydatki bieżące				3 787 085,36	2 054 699,92	197 915,64	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	POWMATOWE 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 "Wyluczenie nie ma MOWY!" - Aktywne włączenie młodzieży objęte sądowym środkiem wychowawczym lub poprawczym	Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Samostzelu	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 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	104 909,00	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 nakleńskiego.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA KRZYWOSTEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	105 314,00	17 587,18	0,00	0,00	0,00	0,00
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 Nakleński 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

L.p.	Limit zobowiązań
1	56 863 336,87
1.a	3 776 402,56
1.b	53 086 934,31
1.1	40 765 403,87
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
1.1.1.9	174 846,50

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						
1.1.1.10	Erasmus+ Projekt 2025-1-PL01-KA121-VET-000332890 - Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakieński.	ZESPÓŁ SZKOŁ IM. STANISŁAWA STASZICA W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	324 191,60	0,00	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 Nakieński poprzez udział w międzynarodowej wymianie doświadczeń i dobrych praktyk.	LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA KRZYWOSTEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	12 770,59	0,00	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	83 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.13	Szkoła, dobra przesłan do nauki - Wspieranie równego dostępu do dobrej jakości, włączającego kształcenia i szkolenia oraz możliwości ich ukończenia.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2027	667 053,50	0,00	161 963,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				41 098 753,38	8 502 201,93	12 900 618,88	7 141 880,00	4 999 259,84	5 019 277,66
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 Nakieńskim - Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez modernizację i wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakieński	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Infrastruktura Kujaw i Pomorza 3.0 - Zwiększenie dostępności i jakości usług publicznych oraz dalsza cyfryzacja zasobów administracji samorządowej w województwie kujawsko-pomorskim	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2028	450 605,00	40 000,00	310 000,00	100 605,00	0,00	0,00
1.1.2.5	Powstanie dwóch placówek opiekuńczo wychowawczych typu rodzinnego w Patarku - Rozwój powiatowej infrastruktury społecznej oraz poprawa standardów pieczy zastępczej w Powiecie Nakieńskim.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2027	4 393 426,97	2 745 308,09	1 648 118,88	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1150C Zabartowo-Nakło na odcinku Dębowo-Nakło nad Notecią w km 15+000-21+750 Etap I - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, zwiększenie płynności komunikacyjnej oraz podniesienie standardu technicznego infrastruktury drogowej na terenie Powiatu Nakieńskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2027	2028	4 724 825,00	0,00	2 460 000,00	2 264 825,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1150C Zabartowo-Nakło na odcinku Witosław-Dębowo w km 7+500-15+000 Etap II - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, zwiększenie płynności komunikacyjnej oraz podniesienie standardu technicznego infrastruktury drogowej na terenie Powiatu Nakieńskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2028	2029	5 399 800,00	0,00	0,00	1 447 500,00	3 952 300,00	0,00
1.1.2.8	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowych nr 1948C Samokleski Małe-Zamość w km 4+900-8+200 i 1950C Rynarzewo-Łabiszyn w km 0+000-5+200 Etap II - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego oraz rozwój infrastruktury zrównoważonego transportu na terenie Powiatu Nakieńskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2029	2030	6 086 237,50	0,00	0,00	0,00	1 046 959,84	5 019 277,66

L.p.	Limit zobowiązań
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	38 563 238,31
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
1.1.2.5	4 393 426,97
1.1.2.6	4 724 825,00
1.1.2.7	5 399 800,00
1.1.2.8	6 066 237,50

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączna nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.2.9	Samokleski ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1948C Samokleski Małe-Zamość w km 0+000-4+900 Etap 1 - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego oraz rozwój infrastruktury zrównoważonego transportu na terenie Powiatu Nakleskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2027	2028	3 481 450,00	0,00	2 152 500,00	1 328 950,00	0,00	0,00
1.1.2.10	Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych przy ulicy Młyńskiej w Nakle nad Notecią - Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej Zarządu Dróg Powiatowych, obniżenie kosztów eksploatacji obiektu oraz redukcja emisji zanieczyszczeń do środowiska	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2027	2027	2 000 000,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią - Poprawa efektywności energetycznej budynku użyteczności publicznej, obniżenie kosztów eksploatacji obiektu oraz redukcja emisji zanieczyszczeń do środowiska	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2027	2028	5 000 000,00	0,00	3 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				30 364 108,49	11 937 412,00	2 968 736,00	364 396,00	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 Krynica na dofinansowanie działalności Zespołu Szkół Technicznych w Krynicy - Prowadzenie szkoły średniej na terenie Gminy Krynica	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2030	1 547 177,00	280 000,00	284 000,00	308 700,00	324 135,00	340 342,00
1.3.1.2	Program Ochrony Środowiska dla Powiatu Nakleskiego na lata 2026-2029, z perspektywą do roku 2033 - Zapewnienie zrównoważonego rozwoju oraz poprawa stanu środowiska naturalnego i warunków życia mieszkańców Powiatu Nakleskiego 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 Nakleskiego 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				28 767 087,49	11 624 656,00	2 689 040,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń sitychowych na cele dydaktyczne i LO im. St. Wyspiańskiego w Szubinie - poprawa infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	5 792 806,49	1 603 100,00	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 przyszkolonej hali sportowej przy ZSS w Szubinie	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	6 752 480,00	1 695 000,00	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 nakleskiego - 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 Zabarnowo-Nakto - 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

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.2.9	3 481 450,00
1.1.2.10	2 000 000,00
1.1.2.11	5 000 000,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	16 087 933,00
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	14 523 696,00
1.3.2.1	1 603 100,00
1.3.2.2	550 100,00
1.3.2.3	1 695 000,00
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

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						
1.3.2.8	Nabycie nieruchomości na potrzeby Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej 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 zabytкового 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	4 383 501,00	4 102 296,00	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
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

L.p.	Limit zobowiązań
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	4 102 296,00
1.3.2.14	578 000,00
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

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						
1.3.2.19	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
1.3.2.19	990 000,00
1.3.2.20	350 000,00

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2047**

Wydłużono horyzont czasowy Wieloletniej Prognozy Finansowej do roku 2047 w związku z planowanym zaciągnięciem zobowiązania dłużnego i jego harmonogramem spłaty.

Zmiany w dochodach i wydatkach w 2026 roku

Wyszczególnienie	Kwota [zł]
Dochody ogółem	188 015 366,59
Dochody bieżące	170 803 613,74
Dochody majątkowe	17 211 752,85
Wydatki ogółem	218 126 213,78
Wydatki bieżące	175 934 460,35
Wydatki majątkowe	42 191 753,43

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w dochodach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	175 371 325,02	+50 000,00	175 421 325,02
2028	178 464 072,00	+50 000,00	178 514 072,00
2029	183 104 139,00	-	183 104 139,00
2030	187 864 865,43	-	187 864 865,43
2031	192 749 332,00	-	192 749 332,00
2032	197 760 816,00	-	197 760 816,00
2033	202 902 596,00	-	202 902 596,00
2034	208 178 065,00	-	208 178 065,00
2035	213 590 693,00	-	213 590 693,00
2036	219 144 051,00	-	219 144 051,00
2037	224 841 796,00	-	224 841 796,00
2038	230 687 684,00	-	230 687 684,00
2039	236 685 563,00	-	236 685 563,00
2040	242 839 388,00	-	242 839 388,00
2041	249 153 213,00	-	249 153 213,00
2042	255 631 195,00	-	255 631 195,00
2043	262 277 607,00	-	262 277 607,00
2044	269 096 825,00	-	269 096 825,00
2045	276 093 342,00	-	276 093 342,00
2046	283 268 768,00	-	283 268 768,00
2047	-	+288 934 143,00	288 934 143,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	2 359 076,86	+310 000,00	2 669 076,86
2028	0,00	+65 393,25	65 393,25

Źródło: opracowanie własne.

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

Zmiany w wydatkach bieżących w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	169 295 561,00	-2 027 318,00	167 268 243,00
2028	174 703 400,00	-580 457,75	174 122 942,25
2029	178 694 988,00	+50 000,00	178 744 988,00
2030	182 790 358,00	+50 000,00	182 840 358,00
2031	186 942 207,00	+100 000,00	187 042 207,00
2032	190 953 305,00	+100 000,00	191 053 305,00
2033	195 776 491,00	-	195 776 491,00
2034	200 814 680,00	-	200 814 680,00
2035	206 183 861,00	+100 000,00	206 283 861,00
2036	211 487 441,00	+100 000,00	211 587 441,00
2037	216 928 915,00	+100 000,00	217 028 915,00
2038	222 511 867,00	+100 000,00	222 611 867,00

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2039	228 739 975,00	+100 000,00	228 839 975,00
2040	234 617 015,00	+100 000,00	234 717 015,00
2041	240 446 858,00	+100 000,00	240 546 858,00
2042	246 633 475,00	+100 000,00	246 733 475,00
2043	252 980 945,00	+100 000,00	253 080 945,00
2044	259 493 450,00	+100 000,00	259 593 450,00
2045	266 175 280,00	+100 000,00	266 275 280,00
2046	273 035 837,00	+100 000,00	273 135 837,00
2047	-	+275 456 779,00	275 456 779,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wydatkach majątkowych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	5 802 340,88	+12 419 818,00	18 222 158,88
2028	1 010 672,00	+8 976 208,00	9 986 880,00
2029	1 659 151,00	+6 700 000,00	8 359 151,00
2030	2 324 507,43	+6 700 000,00	9 024 507,43
2031	3 043 125,00	-600 000,00	2 443 125,00
2032	4 043 511,00	-128 037,00	3 915 474,00
2033	3 290 105,00	+500 000,00	3 790 105,00
2034	3 727 385,00	+60 800,00	3 788 185,00
2035	5 606 832,00	-1 803 200,00	3 803 632,00
2036	5 856 610,00	-1 803 200,00	4 053 410,00
2037	6 112 881,00	-1 803 200,00	4 309 681,00
2038	6 775 817,00	-1 803 200,00	4 972 617,00
2039	5 945 588,00	-1 803 200,00	4 142 388,00
2040	6 722 373,00	-1 803 200,00	4 919 173,00
2041	5 706 355,00	-1 803 200,00	3 903 155,00
2042	5 997 720,00	-1 803 200,00	4 194 520,00
2043	6 196 662,00	-1 803 200,00	4 393 462,00
2044	7 603 375,00	-1 803 200,00	5 800 175,00
2045	7 918 062,00	-1 803 200,00	6 114 862,00
2046	8 332 931,00	-1 670 920,00	6 662 011,00
2047	-	+13 145 364,00	13 145 364,00

Źródło: opracowanie własne.

Dodatkowo, w okresie prognozy WPF dokonano aktualizacji wydatków na obsługę długu, co przedstawiono w tabeli poniżej.

Zmiany w wydatkach na obsługę długu w okresie prognozy

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	1 950 000,00	+50 000,00	2 000 000,00
2028	1 950 000,00	+50 000,00	2 000 000,00
2029	1 950 000,00	+50 000,00	2 000 000,00
2030	1 950 000,00	+50 000,00	2 000 000,00
2031	1 900 000,00	+100 000,00	2 000 000,00
2032	1 600 000,00	+100 000,00	1 700 000,00
2033	2 000 000,00	-	2 000 000,00
2034	2 000 000,00	-	2 000 000,00
2035	2 200 000,00	+100 000,00	2 300 000,00
2036	2 200 000,00	+100 000,00	2 300 000,00
2037	2 200 000,00	+100 000,00	2 300 000,00
2038	2 200 000,00	+100 000,00	2 300 000,00
2039	2 700 000,00	+100 000,00	2 800 000,00
2040	2 700 000,00	+100 000,00	2 800 000,00
2041	2 500 000,00	+100 000,00	2 600 000,00
2042	2 500 000,00	+100 000,00	2 600 000,00
2043	2 500 000,00	+100 000,00	2 600 000,00
2044	2 500 000,00	+100 000,00	2 600 000,00
2045	2 500 000,00	+100 000,00	2 600 000,00
2046	2 500 000,00	+100 000,00	2 600 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w przychodach i rozchodach na 2026 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	33 051 185,19	+2 471 963,00	35 523 148,19
Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	19 000 000,00	+2 471 963,00	21 471 963,00
Rozchody budżetu	2 940 338,00	+2 471 963,00	5 412 301,00
Splata rat kapitałowych i wykup obligacji	2 940 338,00	+2 471 963,00	5 412 301,00

Źródło: opracowanie własne.

Od 2027 dokonano zmian w zakresie planowanych przychodów. Zmiany przedstawiono w tabelach poniżej.

Zmiany w przychodach zwrotnych w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+7 400 000,00	7 400 000,00
2028	0,00	+5 530 357,00	5 530 357,00
2029	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00
2030	0,00	+4 000 000,00	4 000 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Zmiany w wolnych środkach w okresie prognozy WPF

Rok	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
2027	0,00	+2 632 500,00	2 632 500,00
2028	0,00	+2 775 000,00	2 775 000,00
2029	0,00	+2 850 000,00	2 850 000,00
2030	0,00	+2 950 000,00	2 950 000,00

Źródło: opracowanie własne.

Harmonogram spłaty zobowiązania planowanego do zaciągnięcia

Rok	Stan na początek roku [zł]	Transza [zł]	Splata / wykup [zł]	Stan na koniec roku [zł]
2026	0,00	21 471 963,00	0,00	21 471 963,00
2027	21 471 963,00	7 400 000,00	0,00	28 871 963,00
2028	28 871 963,00	5 530 357,00	25 000,00	34 377 320,00
2029	34 377 320,00	4 000 000,00	100 000,00	38 277 320,00
2030	38 277 320,00	4 000 000,00	200 000,00	42 077 320,00
2031	42 077 320,00	0,00	500 000,00	41 577 320,00
2032	41 577 320,00	0,00	500 000,00	41 077 320,00
2033	41 077 320,00	0,00	500 000,00	40 577 320,00
2034	40 577 320,00	0,00	939 200,00	39 638 120,00
2035	39 638 120,00	0,00	1 703 200,00	37 934 920,00
2036	37 934 920,00	0,00	1 703 200,00	36 231 720,00
2037	36 231 720,00	0,00	1 703 200,00	34 528 520,00
2038	34 528 520,00	0,00	2 203 200,00	32 325 320,00
2039	32 325 320,00	0,00	3 703 200,00	28 622 120,00
2040	28 622 120,00	0,00	3 203 200,00	25 418 920,00
2041	25 418 920,00	0,00	4 703 200,00	20 715 720,00
2042	20 715 720,00	0,00	4 703 200,00	16 012 520,00
2043	16 012 520,00	0,00	4 803 200,00	11 209 320,00
2044	11 209 320,00	0,00	3 703 200,00	7 506 120,00
2045	7 506 120,00	0,00	3 703 200,00	3 802 920,00
2046	3 802 920,00	0,00	3 470 920,00	332 000,00
2047	332 000,00	0,00	332 000,00	0,00

Źródło: Opracowanie własne.

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 2028-2047. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Splata zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nakielskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2026	5 412 301,00	0,00	5 412 301,00
2027	2 632 500,00	0,00	2 632 500,00
2028	2 750 000,00	25 000,00	2 775 000,00
2029	2 750 000,00	100 000,00	2 850 000,00
2030	2 750 000,00	200 000,00	2 950 000,00
2031	2 764 000,00	500 000,00	3 264 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2032	2 292 037,00	500 000,00	2 792 037,00
2033	2 836 000,00	500 000,00	3 336 000,00
2034	2 636 000,00	939 200,00	3 575 200,00
2035	1 800 000,00	1 703 200,00	3 503 200,00
2036	1 800 000,00	1 703 200,00	3 503 200,00
2037	1 800 000,00	1 703 200,00	3 503 200,00
2038	900 000,00	2 203 200,00	3 103 200,00
2039	0,00	3 703 200,00	3 703 200,00
2040	0,00	3 203 200,00	3 203 200,00
2041	0,00	4 703 200,00	4 703 200,00
2042	0,00	4 703 200,00	4 703 200,00
2043	0,00	4 803 200,00	4 803 200,00
2044	0,00	3 703 200,00	3 703 200,00
2045	0,00	3 703 200,00	3 703 200,00
2046	0,00	3 470 920,00	3 470 920,00
2047	0,00	332 000,00	332 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2047 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%	10,05%	TAK	11,24%	TAK
2028	3,06%	8,51%	TAK	9,70%	TAK
2029	3,03%	6,52%	TAK	7,71%	TAK
2030	3,02%	5,03%	TAK	6,22%	TAK
2031	3,13%	4,58%	TAK	5,77%	TAK
2032	2,60%	3,57%	TAK	4,76%	TAK
2033	3,01%	3,86%	TAK	3,86%	TAK
2034	3,07%	4,80%	TAK	4,80%	TAK
2035	3,11%	4,59%	TAK	4,59%	TAK
2036	3,03%	4,74%	TAK	4,74%	TAK
2037	2,95%	4,90%	TAK	4,90%	TAK
2038	2,68%	5,03%	TAK	5,03%	TAK
2039	3,15%	5,11%	TAK	5,11%	TAK
2040	2,83%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2041	3,36%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2042	3,27%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2043	3,23%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2044	2,68%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2045	2,61%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2046	2,45%	5,15%	TAK	5,15%	TAK
2047	0,13%	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. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika przedsięwzięć dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1150C Zabartowo-Nakło na odcinku Dębowo-Nakło nad Notecią w km 15+000-21+750 Etap I – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 4 724 825,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 4 724 825,00 zł. Jednostką realizującą jest ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ.
2. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1150C Zabartowo-Nakło na odcinku Witosław-Dębowo w km 7+500-15+000 Etap II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2028-2029. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 399 800,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 399 800,00 zł. Jednostką realizującą jest ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ.
3. Budowa ścieżki rowerowej w ciągu dróg powiatowych nr 1948C Samokleski Małe-Zamość w km 4+900-8+200 i 1950C Rynarzewo-Łabiszyn w km 0+000-5+200 Etap II – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2029-2030.

Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 6 066 237,50 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 6 066 237,50 zł. Jednostką realizującą jest ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ.

4. Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1948C Samokłęski Małe-Zamość w km 0+000-4+900 Etap I – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 3 481 450,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 3 481 450,00 zł. Jednostką realizującą jest ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ.
5. Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych przy ulicy Młyńskiej w Nakle nad Notecią – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2027. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 2 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 2 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią.
6. Termomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2027-2028. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 5 000 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 5 000 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Szkoła, dobra przestrzeń do nauki – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 55 648,00 zł;
 - b. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2027 o kwotę 55 648,00 zł;
 - 2) Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0 – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 275 423,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w latach 2027-2028 o kwotę 275 423,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2028;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Adaptacja pomieszczeń strychowych na cele dydaktyczne I LO im.St.Wyspiańskiego w Szubinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 50 000,00 zł;
 - 2) Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 55 000,00 zł;
 - 3) Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miastowice-Podobowice – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 1 197 704,00 zł.

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

Ogół zmian wprowadzonych w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego spowodował konieczność wydłużenia horyzontu czasowego prognozy WPF do 2047 roku. W związku z powyższym dokonano przeszacowania dochodów i wydatków bieżących z uwzględnieniem wskaźników makroekonomicznych (wg Wytycznych dotyczących stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw).

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, stanowią informacje uzupełniające względem pozycji opisanych powyżej. Zostały przedstawione w WPF zgodnie z obowiązującym stanem faktycznym, na podstawie zawartych umów i porozumień.

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
BT
Krzysztof Błoński

