UCHWAŁA NR 393/2026
ZARZĄDU POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia 16 listopada 2026 r.

w sprawie przyjęcia i przedstawienia projektu uchwały budżetowej powiatu nakielskiego na 2027 rok wraz z projektem uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 51 ust. 1 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 ze zm.) oraz art. 230 ust. 1 i 2, art. 233 pkt 1, art. 238 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2026 r. poz. 1447 ze zm.) i Uchwały Nr XXX/229/2021 Rady Powiatu w Nakle nad Notecią z dnia 23 czerwca 2021 roku w sprawie trybu prac nad projektem uchwały budżetowej, uchwala się, co następuje:

§ 1. Przyjąć projekt uchwały budżetowej powiatu nakielskiego na 2027 rok oraz projekt uchwały w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego i przedłożyć w brzmieniu stanowiącym załączniki do niniejszej uchwały:

1) Regionalnej Izbie Obrachunkowej w Bydgoszczy – celem zaopiniowania,

2) Radzie Powiatu Nakielskiego – na ręce Przewodniczącego Rady Powiatu Nakielskiego.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta
Krzysztof Błoński……..…….....

Wicestarosta
Michał Dubkowski …….…….....

Pozostali członkowie Zarządu:

Maciej Boinski …….…….....

Bartosz Łyszczarz ……....

Ignacy Pogodziński ……..…

UCHWAŁA NR ..../.../2026

RADY POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia ..... 2026 r.

w sprawie uchwalenia budżetu Powiatu Nakielskiego na 2027 rok

Na podstawie art. 12 pkt 5, pkt 8 lit. c i lit. d ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684) oraz art. 211–215, art. 217, art. 222, art. 235–237, art. 242, art. 258 ust. 1 pkt 1, pkt 2 i pkt 4, art. 264 ust. 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1483 ze zm.) Rada Powiatu uchwala, co następuje:

§ 1. Ustala się łączną kwotę dochodów budżetu na 2027 rok w wysokości **192 349 031,29 zł**, z tego:

1) dochody bieżące w kwocie **177 642 630,46 zł**;

2) dochody majątkowe w kwocie **14 706 400,83 zł**,

zgodnie z załącznikiem nr 1.

§ 2. Ustala się łączną kwotę wydatków budżetu na 2027 rok w wysokości **225 766 638,80 zł**, z tego:

1) wydatki bieżące w kwocie **180 690 755,61 zł**;

2) wydatki majątkowe w kwocie **45 075 883,19 zł**,

zgodnie z załącznikiem nr 2.

§ 3. Deficyt budżetu Powiatu wynosi **33 417 607,51 zł** i zostanie pokryty przychodami pochodzącymi z:

1) zaciąganych pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków z Krajowego Planu Odbudowy i Zwiększania Odporności) w kwocie **7 400 000,00 zł**;

2) przychodów jednostek samorządu terytorialnego wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **199 107,51 zł**;

3) sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie **18 000 000,00 zł**;

4) przychodów z tytułu innych rozliczeń krajowych (środków pochodzących z likwidacji lokat utworzonych na okres wykraczający poza rok budżetowy) w kwocie **7 818 500,00 zł**.

§ 4. Określa się:

1) łączną kwotę planowanych przychodów w wysokości **36 050 107,51 zł**;

2) łączną kwotę planowanych rozchodów w wysokości **2 632 500,00 zł**,

zgodnie z załącznikiem nr 3.

§ 5. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych Powiatowi ustawami, zgodnie z załącznikami nr 4 oraz nr 5.

§ 6. Określa się wydatki majątkowe, zgodnie z załącznikiem nr 6.

§ 7. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań wykonywanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej, zgodnie z załącznikiem nr 7.

§ 8. Ustala się dochody i wydatki związane z realizacją zadań własnych Powiatu, zgodnie z załącznikiem nr 8.

§ 9. Ustala się plan dochodów i wydatków związanych z realizacją zadań z zakresu ochrony środowiska i gospodarki wodnej, zgodnie z załącznikiem nr 9.

§ 10. Ustala się zestawienie planowanych kwot dotacji udzielanych z budżetu Powiatu dla jednostek sektora finansów publicznych i dla jednostek spoza sektora finansów publicznych, zgodnie z załącznikiem nr 10.

§ 11. Tworzy się rezerwy w łącznej kwocie **1 504 500,00 zł**, w tym:

1) rezerwę ogólną (w grupie wydatków bieżących) w kwocie **226 000,00 zł**;

2) rezerwę celową na realizację zadań własnych z zakresu zarządzania kryzysowego (w grupie wydatków bieżących) w kwocie **245 000,00 zł**;

3) rezerwę celową na wydatki majątkowe (inwestycje i zakupy inwestycyjne) w kwocie **1 033 500,00 zł**.

§ 12. Ustala się limit zobowiązań z tytułu zaciąganych kredytów i pożyczek lub emisji papierów wartościowych w kwocie 18 000 000,00 zł na:

- sfinansowanie planowanego deficytu budżetu powiatu w kwocie 18 000 000,00 zł.

§ 13. Upoważnia się Zarząd Powiatu do:

1) zaciągania pożyczek oraz emisji papierów wartościowych do wysokości limitów zobowiązań określonych w § 12;

2) dokonywania zmian w planie wydatków bieżących oraz majątkowych w ramach działu między rozdziałami i paragrafami w zakresie przeniesień oraz planu wydatków na uposażenia i wynagrodzenia ze stosunku pracy, o ile odrębne przepisy nie stanowią inaczej;

3) lokowania wolnych środków budżetowych na rachunkach bankowych w innych bankach niż bank prowadzący obsługę budżetu Powiatu;

4) dokonywania zmian w planie dochodów i wydatków budżetu jednostki samorządu terytorialnego, w tym dokonywania przeniesień wydatków między działami klasyfikacji budżetowej, związanych ze:

   a) zmianą kwot lub uzyskaniem płatności przekazywanych z budżetu środków europejskich, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

   b) zmianami w realizacji przedsięwzięcia, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu,

   c) zwrotem płatności otrzymanych z budżetu środków europejskich,

   d) otrzymaniem darowizny obciążonej poleceniem, o którym mowa w art. 893 ustawy z dnia 23 kwietnia 1964 r. – Kodeks cywilny, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu.

§ 14. Uzyskane zwroty wydatków dokonanych w tym samym roku budżetowym zmniejszają wykonanie planowanych wydatków w tym roku budżetowym.

§ 15. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 16. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r. i podlega publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Kujawsko-Pomorskiego.

DOCHODY BUDŻETU POWIATU NAKIELSKIEGO NA 2027 ROK

Załącznik Nr 1

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
020			**Leśnictwo**	**82 262,25**
	02001		Gospodarka leśna	82 262,25
		4130	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	82 262,25
600			**Transport i łączność**	**7 282 105,00**
	60004		Lokalny transport zbiorowy	310 000,00
		4040	Środki z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących dla jednostek sektora finansów publicznych	310 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	1 309 520,00
		5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	1 309 520,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	5 642 585,00
		1690	Opłata za zajęcie pasa drogowego	320 000,00
		1860	Różne dochody	250,00
		5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	70 000,00
		5870	Środki na dofinansowanie własnych inwestycji gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	5 251 335,00
		6900	Pozostałe odsetki	1 000,00
	60095		Pozostała działalność	20 000,00
		1820	Różne opłaty	20 000,00
630			**Turystyka**	**3 195 685,88**
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	260 000,00
		6870	Usługi pozostałe	260 000,00
	63095		Pozostała działalność	2 935 685,88
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	2 855 685,88
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	80 000,00
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**1 256 000,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 256 000,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	383 000,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	297 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	550 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	26 000,00
710			**Działalność usługowa**	**2 966 141,00**
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 472 540,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	263 540,00
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	1 209 000,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	410 000,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	100 000,00

		5547	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, na realizację zadań inwestycyjnych, z wyłączeniem dotacji klasyfikowanych w paragrafie 555	233 430,00
		5559	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	76 570,00
	71015		Nadzór budowlany	1 083 601,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	1 044 851,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	38 750,00
750			**Administracja publiczna**	**162 199,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	142 199,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	142 199,00
	75020		Starostwa powiatowe	17 000,00
		1820	Różne opłaty	3 000,00
		1860	Różne dochody	10 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	4 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	3 000,00
		1860	Różne dochody	2 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	1 000,00
752			**Obrona narodowa**	**1 826 000,00**
	75212		Pozostałe wydatki obronne	7 000,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	7 000,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	119 000,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	44 000,00
		3220	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez powiaty na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	75 000,00
	75282		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną	1 700 000,00
		5020	Dotacja celowa z budżetu państwa na wydatki inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	1 700 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**15 759 762,00**
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 759 762,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	15 759 562,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	200,00
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**233 532,00**
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	233 532,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	233 532,00
756			**Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem**	**86 324 045,00**
	75618		Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 438 500,00
		1530	Opłata komunikacyjna	1 530 000,00

		1540	Opłaty za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami	289 500,00
		1660	Opłaty za koncesje i licencje	25 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	50 000,00
		1820	Różne opłaty	360 000,00
		4520	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	150 000,00
		4530	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych	30 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	4 000,00
	75622		Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	83 885 545,00
		1190	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób fizycznych	79 243 343,00
		1220	Udziały jednostek samorządu terytorialnego w podatku dochodowym od osób prawnych	4 642 202,00
758			**Różne rozliczenia**	**49 079 228,00**
	75814		Różne rozliczenia finansowe	400 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	400 000,00
	75834		Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	48 679 228,00
		4350	Subwencje ogólne dla jednostek samorządu terytorialnego	48 679 228,00
801			**Oświata i wychowanie**	**1 681 092,36**
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	10 600,00
		1820	Różne opłaty	200,00
		1860	Różne dochody	5 200,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	2 000,00
		6510	Opłaty egzaminacyjne oraz opłaty za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	200,00
		6900	Pozostałe odsetki	3 000,00
	80115		Technika	380 600,00
		1820	Różne opłaty	200,00
		1860	Różne dochody	3 000,00
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	332 500,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	41 000,00
		6510	Opłaty egzaminacyjne oraz opłaty za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	800,00
		6900	Pozostałe odsetki	3 100,00
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	11 200,00
		1820	Różne opłaty	100,00
		1860	Różne dochody	700,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	9 600,00
		6510	Opłaty egzaminacyjne oraz opłaty za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	100,00
		6900	Pozostałe odsetki	700,00
	80120		Licea ogólnokształcące	251 997,36
		1820	Różne opłaty	600,00
		1860	Różne dochody	2 700,00
		4131	Środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących gmin, powiatów (związków gmin, związków powiatowo-gminnych, związków powiatów), samorządów województw, pozyskane z innych źródeł	233 097,36
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	10 500,00
		6510	Opłaty egzaminacyjne oraz opłaty za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów	600,00
		6900	Pozostałe odsetki	4 500,00

	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	281 000,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	281 000,00
	80195		Pozostała działalność	745 695,00
		3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	685 396,00
		3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	20 299,00
		3920	Zwrot dotacji oraz płatności	40 000,00
852			**Pomoc społeczna**	**11 624 088,85**
	85202		Domy pomocy społecznej	10 055 593,00
		1860	Różne dochody	1 500,00
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	662 893,00
		6870	Usługi pozostałe	2 158 500,00
		6900	Pozostałe odsetki	6 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	7 226 700,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 373 877,20
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	1 373 077,20
		6900	Pozostałe odsetki	800,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	186 000,00
		1860	Różne dochody	2 000,00
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	166 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	8 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	10 000,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	4 000,00
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	3 300,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	400,00
		6900	Pozostałe odsetki	300,00
	85295		Pozostała działalność	4 618,65
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	4 618,65
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**1 371 750,00**
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	840 750,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	840 000,00
		4190	Dochody jednostek samorządu terytorialnego związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami	750,00
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	150 000,00
		1860	Różne dochody	150 000,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	381 000,00
		1820	Różne opłaty	20 000,00
		1860	Różne dochody	700,00
		4120	Środki z Funduszu Pracy na realizację zadań wynikających z odrębnych ustaw	360 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	300,00
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**513 690,00**

	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	1 300,00
		1860	Różne dochody	700,00
		6900	Pozostałe odsetki	600,00
	85410		Internaty i bursy szkolne	60 500,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	60 500,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	451 890,00
		1860	Różne dochody	1 800,00
		3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	66 790,00
		5790	Środki z państwowych funduszy celowych na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych dla jednostek sektora finansów publicznych	127 500,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	240 000,00
		6640	Opłaty za wyżywienie	15 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	800,00
855			**Rodzina**	**8 666 449,95**
	85508		Rodziny zastępcze	3 492 455,00
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	86 155,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	300,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	12 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	7 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	3 387 000,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 674 135,00
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	436 835,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	300,00
		6630	Opłaty rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci	15 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	12 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	2 210 000,00
	85595		Pozostała działalność	2 499 859,95
		5557	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	2 499 859,95
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**75 000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 000,00
		1820	Różne opłaty	75 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**250 000,00**
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	250 000,00
		5540	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 3 oraz ust. 3 pkt 5 i 6 ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, na realizację zadań inwestycyjnych, z wyłączeniem dotacji klasyfikowanych w paragrafie 555	250 000,00

Razem:	192 349 031,29

WYDATKI BUDŻETU POWIATU NAKIELSKIEGO NA 2027 ROK

Załącznik Nr 2

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
010			**Rolnictwo i łowiectwo**	**194 000,00**
	01005		Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000,00
		1820	Różne opłaty	20 000,00
	01009		Spółki wodne	174 000,00
		3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych	174 000,00
020			**Leśnictwo**	**190 900,00**
	02001		Gospodarka leśna	190 900,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	900,00
		6870	Usługi pozostałe	182 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	3 000,00
050			**Rybołówstwo i rybactwo**	**200,00**
	05095		Pozostała działalność	200,00
		6870	Usługi pozostałe	200,00
600			**Transport i łączność**	**35 276 956,00**
	60004		Lokalny transport zbiorowy	510 000,00
		6870	Usługi pozostałe	510 000,00
	60010		Zarządzanie drogami samorządowymi	5 480 220,00
		1380	Podatek od nieruchomości	12 000,00
		1820	Różne opłaty	5 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	2 124 000,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	159 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	382 200,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	55 400,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	66 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	107 000,00
		6340	Usługi remontowe	5 700,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	300,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	7 920,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	12 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	3 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	4 200,00
		6820	Usługi informatyczne	30 000,00
		6870	Usługi pozostałe	30 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	5 000,00
		7200	Inwestycje	2 300 000,00
		7700	Energia	60 000,00
		7710	Woda	3 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	3 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	60 000,00
	60013		Drogi publiczne wojewódzkie	2 621 540,00
		1820	Różne opłaty	2 500,00
		7200	Inwestycje	2 619 040,00
	60014		Drogi publiczne powiatowe	26 481 170,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	150 000,00
		6340	Usługi remontowe	600 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	20 000,00
		6860	Udostępnianie map, materiałów i informacji z powiatowego i wojewódzkiego zasobu geodezyjnego i kartograficznego	100 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 900 000,00
		7200	Inwestycje	22 401 170,00
		7700	Energia	10 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 300 000,00
	60016		Drogi publiczne gminne	500,00

		1820	Różne opłaty	500,00
	60095		Pozostała działalność	183 526,00
		6870	Usługi pozostałe	183 526,00
630			**Turystyka**	**5 896 913,24**
	63003		Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	129 600,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	12 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	600,00
		6340	Usługi remontowe	5 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	6 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	25 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	15 000,00
		6870	Usługi pozostałe	30 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	2 000,00
		7700	Energia	20 000,00
		7710	Woda	3 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	1 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 000,00
	63095		Pozostała działalność	5 767 313,24
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		1820	Różne opłaty	20 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 500,00
		3340	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących	36 000,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	10 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	1 500,00
		6340	Usługi remontowe	25 700,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	18 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	4 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	8 000,00
		6820	Usługi informatyczne	8 000,00
		6870	Usługi pozostałe	20 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	15 000,00
		7200	Inwestycje	80 000,00
		7207	Inwestycje	2 855 685,88
		7209	Inwestycje	2 570 427,36
		7700	Energia	72 000,00
		7710	Woda	8 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 000,00
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**974 042,17**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	974 042,17
		1380	Podatek od nieruchomości	93 000,00
		1430	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
		1820	Różne opłaty	18 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	349 642,17
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	27 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	74 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	8 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	10 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	2 500,00
		6340	Usługi remontowe	5 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	3 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	5 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	2 400,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	15 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	5 000,00

		6870	Usługi pozostałe	95 000,00
		7020	Środki trwałe	100 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	500,00
		7700	Energia	140 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 000,00
710			**Działalność usługowa**	**4 686 101,00**
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	3 231 250,00
		1820	Różne opłaty	200 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 964 500,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	153 150,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	359 500,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	54 100,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	11 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	54 000,00
		6340	Usługi remontowe	15 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	15 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	500,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	1 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	5 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	27 000,00
		6820	Usługi informatyczne	100 000,00
		6870	Usługi pozostałe	158 500,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	8 000,00
		7700	Energia	70 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	30 000,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	410 000,00
		6870	Usługi pozostałe	100 000,00
		7127	Wartości niematerialne i prawne	233 430,00
		7129	Wartości niematerialne i prawne	76 570,00
	71015		Nadzór budowlany	1 044 851,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		1820	Różne opłaty	1 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 700,00
		6020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	542 700,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	133 500,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 200,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	17 600,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	25 251,00
		6340	Usługi remontowe	5 000,00
		6360	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	4 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 500,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
		6730	Wydatki wynikające z umów o staże i praktyki	400,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	4 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	4 000,00
		6820	Usługi informatyczne	4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	16 000,00
		7700	Energia	14 000,00
		7710	Woda	3 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	14 000,00
750			**Administracja publiczna**	**22 934 381,78**
	75011		Urzędy wojewódzkie	142 199,00

		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 114,59
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	20 166,10
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 918,31
	75019		Rady powiatów	739 000,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	720 000,00
		6820	Usługi informatyczne	7 000,00
		6870	Usługi pozostałe	10 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 500,00
	75020		Starostwa powiatowe	16 320 500,00
		1010	Podatek od towarów i usług (VAT)	8 000,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 000,00
		1780	Inne lokalne opłaty pobierane przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw	500,00
		1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	80 000,00
		1890	Odsetki od nieterminowych wpłat z tytułu pozostałych podatków i opłat	200,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	20 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 800,00
		4520	Kary, odszkodowania i grzywny od/na rzecz osób fizycznych	500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	9 635 600,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	773 850,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 889 500,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	251 900,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	52 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	315 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	125 000,00
		6340	Usługi remontowe	40 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	50 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	70 000,00
		6410	Podróże służbowe zagraniczne	1 500,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	6 000,00
		6560	Opłaty z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości	800,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	32 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	120 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	2 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	280 000,00
		6790	Usługi tłumaczenia	500,00
		6800	Usługi zdrowotne	15 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	57 150,00
		6820	Usługi informatyczne	799 700,00
		6870	Usługi pozostałe	542 500,00
		6900	Pozostałe odsetki	500,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	25 000,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	30 000,00
		7200	Inwestycje	500 000,00
		7700	Energia	320 000,00
		7710	Woda	12 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	260 000,00
	75075		Promocja jednostek samorządu terytorialnego	460 000,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	2 000,00
		4490	Nagrody o charakterze szczególnym niezaliczone do wynagrodzeń	70 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	200,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	4 000,00
		6680	Honoraria	10 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	15 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	320 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	7 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	6 300,00

		7780	Materiały i wyposażenie	20 000,00
	75085		Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	3 062 886,78
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	7 200,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 487 700,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	45 900,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	275 400,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	37 800,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	25 600,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	38 300,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	6 000,00
		6340	Usługi remontowe	2 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	4 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	38 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 100,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	12 700,00
		6820	Usługi informatyczne	204 100,00
		6870	Usługi pozostałe	789 086,78
		7700	Energia	40 000,00
		7710	Woda	3 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	30 000,00
	75095		Pozostała działalność	2 209 796,00
		3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	5 696,00
		4590	Składki na rzecz stowarzyszeń krajowych	190 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	100 000,00
		6790	Usługi tłumaczenia	100,00
		6820	Usługi informatyczne	24 000,00
		6870	Usługi pozostałe	1 499 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	15 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	5 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	371 000,00
752			**Obrona narodowa**	**1 829 300,00**
	75212		Pozostałe wydatki obronne	10 300,00
		7760	Artykuły żywnościowe	300,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 000,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	119 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	8 300,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	1 300,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	150,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	49 550,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 850,00
		6870	Usługi pozostałe	18 150,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 200,00
	75282		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną	1 700 000,00
		7020	Środki trwałe	1 700 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**15 843 542,00**
	75405		Komendy powiatowe Policji	6 000,00
		4060	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	6 000,00
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 763 062,00
		1380	Podatek od nieruchomości	40 000,00
		1820	Różne opłaty	2 500,00
		2380	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	230 914,00
		2390	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom zawodowym i funkcjonariuszom	212 955,00

		4060	Wpłaty od jednostek na państwowy fundusz celowy	3 500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 696,00
		6020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	164 664,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 004,00
		6150	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	9 685 978,00
		6160	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	225 240,00
		6170	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	785 098,00
		6180	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy o charakterze wynagrodzeniowym	3 223 063,00
		6190	Równoważniki pieniężne dla żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy	297 328,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	43 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 622,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	11 000,00
		6340	Usługi remontowe	20 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 057,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	45 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	9 500,00
		6800	Usługi zdrowotne	37 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	11 000,00
		6820	Usługi informatyczne	15 000,00
		6870	Usługi pozostałe	34 943,00
		7700	Energia	285 000,00
		7710	Woda	10 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	270 000,00
	75414		Obrona cywilna	69 950,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 700,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	250,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	10 000,00
		6870	Usługi pozostałe	5 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	3 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	50 000,00
	75421		Zarządzanie kryzysowe	4 530,00
		6340	Usługi remontowe	500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	200,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	1 330,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	300,00
		6870	Usługi pozostałe	1 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	200,00
		7780	Materiały i wyposażenie	1 000,00
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**233 532,00**
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	233 532,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	148 682,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 380,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	440,00
		6820	Usługi informatyczne	3 692,00
		6870	Usługi pozostałe	70 838,00
		7780	Materiały i wyposażenie	300,00
757			**Obsługa długu publicznego**	**2 200 000,00**
	75702		Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	2 200 000,00
		8250	Odsetki od zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek na rynku krajowym	2 200 000,00
758			**Różne rozliczenia**	**1 504 500,00**
	75818		Rezerwy ogólne i celowe	1 504 500,00

		6000	Rezerwy	471 000,00
		7000	Rezerwy	1 033 500,00
801			**Oświata i wychowanie**	**68 738 681,01**
	80102		Szkoły podstawowe specjalne	17 687 500,00
		1820	Różne opłaty	500,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	14 700,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	317 900,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 270 100,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	11 368 900,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	107 100,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	773 100,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	2 322 600,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	324 300,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	27 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	509 700,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	27 600,00
		6340	Usługi remontowe	12 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	12 900,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	11 200,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	53 500,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	91 600,00
		6800	Usługi zdrowotne	11 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	8 000,00
		6820	Usługi informatyczne	29 700,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	30 100,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	3 500,00
		7700	Energia	228 000,00
		7710	Woda	50 900,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	29 500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	47 600,00
	80115		Technika	17 076 237,00
		1010	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 300,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	16 200,00
		3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	3 636 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	906 200,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	8 171 100,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	76 600,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	553 500,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 613 700,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	226 700,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	23 900,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	493 237,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	5 800,00
		6340	Usługi remontowe	5 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	13 800,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	7 100,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	41 100,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	80 500,00
		6800	Usługi zdrowotne	12 200,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	7 600,00
		6820	Usługi informatyczne	9 700,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	117 000,00
		6900	Pozostałe odsetki	100,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	2 000,00
		7207	Inwestycje	332 500,00
		7209	Inwestycje	17 500,00
		7700	Energia	554 500,00
		7710	Woda	32 300,00

		7760	Artykuły żywnościowe	5 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	21 600,00
		7780	Materiały i wyposażenie	88 000,00
	80116		Szkoły policealne	780 000,00
		3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	780 000,00
	80117		Branżowe szkoły I stopnia	3 158 940,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	5 800,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	55 650,00
		3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 000,00
		3320	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	29 000,00
		3330	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez samorząd województwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	235 200,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	360 500,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 540 300,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	31 500,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	137 500,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	324 300,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	46 300,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	7 900,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	118 240,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	700,00
		6340	Usługi remontowe	5 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 200,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	6 300,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	19 200,00
		6800	Usługi zdrowotne	3 800,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	3 800,00
		6820	Usługi informatyczne	14 500,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	1 200,00
		6870	Usługi pozostałe	29 000,00
		7700	Energia	124 000,00
		7710	Woda	2 350,00
		7760	Artykuły żywnościowe	9 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	7 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	27 700,00
	80118		Branżowe szkoły II stopnia	57 100,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	2 100,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	43 400,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	4 700,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	900,00
		6340	Usługi remontowe	1 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	300,00
		6870	Usługi pozostałe	700,00
		7700	Energia	3 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	1 000,00
	80120		Licea ogólnokształcące	11 979 567,01
		1010	Podatek od towarów i usług (VAT)	300,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	500,00
		1820	Różne opłaty	3 900,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	8 500,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	1 500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	1 109 700,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	6 736 600,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	97 300,00

		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	623 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 439 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	192 200,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	63 900,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	383 506,00
		6340	Usługi remontowe	11 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	19 400,00
		6371	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	130 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	14 700,00
		6411	Podróże służbowe zagraniczne	24 389,80
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	52 900,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	14 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	11 400,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	13 100,00
		6820	Usługi informatyczne	32 600,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	2 600,00
		6870	Usługi pozostałe	93 700,00
		6871	Usługi pozostałe	208 359,01
		6900	Pozostałe odsetki	300,00
		7110	Wartości niematerialne i prawne amortyzowane jednorazowo	7 200,00
		7700	Energia	515 000,00
		7710	Woda	13 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	200,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	50 400,00
		7780	Materiały i wyposażenie	101 100,00
		7781	Materiały i wyposażenie	4 312,20
	80122		Licea ogólnokształcące dla dorosłych	345 447,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	400,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	4 200,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	30 600,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	189 200,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 200,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	9 500,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	38 400,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	5 600,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 800,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	10 897,00
		6340	Usługi remontowe	2 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 700,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	1 200,00
		6820	Usługi informatyczne	3 000,00
		6870	Usługi pozostałe	4 800,00
		7700	Energia	32 000,00
		7710	Woda	2 650,00
		7780	Materiały i wyposażenie	4 600,00
	80134		Szkoły zawodowe specjalne	9 104 200,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	10 400,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	263 600,00
		3320	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 000,00
		3330	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez samorząd województwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	354 300,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	5 969 500,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	25 700,00

		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	419 800,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 172 300,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	171 200,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	17 300,00
		6240	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	29 700,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	246 500,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	18 400,00
		6340	Usługi remontowe	8 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	5 300,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	5 800,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	37 300,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	6 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	6 800,00
		6820	Usługi informatyczne	3 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	2 100,00
		6870	Usługi pozostałe	23 800,00
		7700	Energia	108 500,00
		7710	Woda	10 100,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	41 100,00
		7780	Materiały i wyposażenie	120 700,00
	80146		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	301 300,00
		6870	Usługi pozostałe	301 300,00
	80148		Stołówki szkolne i przedszkolne	982 100,00
		1010	Podatek od towarów i usług (VAT)	100,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	4 100,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	372 500,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	30 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	72 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	9 700,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	16 200,00
		6340	Usługi remontowe	4 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 200,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	18 600,00
		6800	Usługi zdrowotne	2 100,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 400,00
		6870	Usługi pozostałe	17 300,00
		6900	Pozostałe odsetki	100,00
		7700	Energia	116 000,00
		7710	Woda	11 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	281 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	19 800,00
	80152		Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia oraz szkołach artystycznych	3 962 248,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	45 150,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 958 200,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	197 400,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	536 500,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	76 700,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	14 100,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	133 098,00
		6800	Usługi zdrowotne	400,00
		7780	Materiały i wyposażenie	700,00
	80195		Pozostała działalność	3 304 042,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	113 000,00

		3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	52 029,00
		3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących	3 063,00
		3790	Dotacja podmiotowa dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych	294 000,00
		5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych	70 000,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	1 000 000,00
		6077	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	8 500,00
		6079	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	1 500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	336 347,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	7 200,00
		6737	Wydatki wynikające z umów o staże i praktyki	33 184,00
		6739	Wydatki wynikające z umów o staże i praktyki	5 856,00
		6870	Usługi pozostałe	100 000,00
		6877	Usługi pozostałe	591 683,00
		6879	Usługi pozostałe	15 880,00
		7200	Inwestycje	280 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	391 800,00
851			**Ochrona zdrowia**	**58 000,00**
	85195		Pozostała działalność	58 000,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	40 000,00
		6870	Usługi pozostałe	18 000,00
852			**Pomoc społeczna**	**18 765 351,65**
	85202		Domy pomocy społecznej	12 282 552,00
		1380	Podatek od nieruchomości	11 000,00
		1820	Różne opłaty	800,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	4 000,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	2 800,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	6 529 596,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	482 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 189 186,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	166 970,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	44 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	224 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	4 100,00
		6340	Usługi remontowe	35 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	11 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	81 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	31 200,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	27 300,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	17 500,00
		6820	Usługi informatyczne	109 100,00
		6870	Usługi pozostałe	110 000,00
		7200	Inwestycje	2 050 000,00
		7700	Energia	350 000,00
		7710	Woda	20 000,00
		7750	Leki, wyroby medyczne i produkty biobójcze	52 500,00
		7760	Artykuły żywnościowe	460 000,00

		7780	Materiały i wyposażenie	265 000,00
	85203		Ośrodki wsparcia	1 558 231,00
		1380	Podatek od nieruchomości	5 000,00
		1820	Różne opłaty	900,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	300,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	907 230,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	172 720,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	24 192,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 100,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	26 000,00
		6340	Usługi remontowe	11 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	189,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	6 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	10 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	2 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 000,00
		6820	Usługi informatyczne	81 100,00
		6870	Usługi pozostałe	50 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00
		7700	Energia	89 000,00
		7710	Woda	1 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	32 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	50 000,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	4 518 450,00
		1380	Podatek od nieruchomości	4 000,00
		1820	Różne opłaty	1 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	7 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 042 020,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	220 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	585 030,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	82 400,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	18 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	86 900,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	19 000,00
		6340	Usługi remontowe	18 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	18 000,00
		6390	Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	12 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	9 000,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	15 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	100,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	12 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	68 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	6 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	24 000,00
		6820	Usługi informatyczne	70 000,00
		6870	Usługi pozostałe	79 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00
		7700	Energia	57 000,00
		7710	Woda	3 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	10 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	42 000,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	176 500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	62 755,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	12 477,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 068,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	1 400,00

		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	5 500,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	70 000,00
		7700	Energia	1 000,00
		7710	Woda	300,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00
	85295		Pozostała działalność	229 618,65
		1380	Podatek od nieruchomości	8 000,00
		1820	Różne opłaty	300,00
		6340	Usługi remontowe	15 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	18 700,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	4 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 000,00
		6820	Usługi informatyczne	7 618,65
		6870	Usługi pozostałe	3 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	9 000,00
		7200	Inwestycje	110 000,00
		7700	Energia	25 000,00
		7710	Woda	5 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	2 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	20 000,00
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**8 246 198,00**
	85311		Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	525 508,00
		3800	Dotacja podmiotowa dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	477 508,00
		6870	Usługi pozostałe	48 000,00
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	995 790,00
		1820	Różne opłaty	100,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	353 500,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	26 940,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	79 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 000,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	6 200,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	11 000,00
		6340	Usługi remontowe	2 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 400,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	220 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	250 000,00
		7700	Energia	15 000,00
		7710	Woda	4 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	550,00
		7780	Materiały i wyposażenie	12 000,00
	85324		Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	150 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	90 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	16 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 200,00
		6870	Usługi pozostałe	11 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	30 800,00
	85333		Powiatowe urzędy pracy	6 574 900,00
		1380	Podatek od nieruchomości	20 000,00
		1820	Różne opłaty	1 300,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	6 300,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	9 600,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	4 642 100,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	340 600,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	824 900,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	117 000,00

		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	15 500,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	140 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	15 000,00
		6340	Usługi remontowe	43 800,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	30 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	800,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	1 400,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	23 600,00
		6800	Usługi zdrowotne	6 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	21 000,00
		6820	Usługi informatyczne	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	119 400,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00
		7700	Energia	129 500,00
		7710	Woda	3 600,00
		7760	Artykuły żywnościowe	3 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	45 000,00
854			**Edukacyjna opieka wychowawcza**	**14 979 190,00**
	85402		Specjalne ośrodki wychowawcze	1 971 000,00
		3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty	1 971 000,00
	85406		Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	3 540 059,00
		2340	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń	3 500,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	3 660,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	405 900,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	2 121 300,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	35 100,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	142 500,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	439 200,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	49 500,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	1 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	146 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	1 300,00
		6340	Usługi remontowe	6 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	3 500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	8 900,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	6 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	9 700,00
		6820	Usługi informatyczne	9 800,00
		6870	Usługi pozostałe	25 000,00
		7700	Energia	37 000,00
		7710	Woda	1 200,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	53 199,00
		7780	Materiały i wyposażenie	22 800,00
	85410		Internaty i bursy szkolne	1 721 400,00
		1010	Podatek od towarów i usług (VAT)	500,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	400,00
		1820	Różne opłaty	700,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	900,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	137 400,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	920 800,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	10 400,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	54 700,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	189 400,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	27 100,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 300,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	55 500,00
		6340	Usługi remontowe	3 000,00

		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	700,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	32 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 900,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 500,00
		6870	Usługi pozostałe	29 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	20 000,00
		7700	Energia	208 500,00
		7710	Woda	7 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	14 700,00
	85415		Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	22 000,00
		4460	Stypendia o charakterze motywacyjnym dla uczniów	22 000,00
	85420		Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	7 608 520,00
		1430	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	100,00
		1820	Różne opłaty	2 200,00
		1870	Wpłaty na Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	6 000,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	20 000,00
		2110	Świadczenia z pomocy społecznej	40 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	4 500,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	187 500,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	589 100,00
		6040	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	3 862 400,00
		6047	Wynagrodzenia osobowe nauczycieli	19 160,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	51 900,00
		6080	Dodatkowe wynagrodzenie roczne nauczycieli	268 900,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	820 100,00
		6217	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	3 291,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	116 400,00
		6227	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	465,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	33 000,00
		6237	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	282,00
		6240	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	60 900,00
		6247	Składki na Fundusz Emerytur Pomostowych	282,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	180 600,00
		6340	Usługi remontowe	3 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	2 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	4 500,00
		6490	Koszty sądowe oraz inne opłaty uiszczane na rzecz Skarbu Państwa z tytułu postępowania sądowego, prokuratorskiego i administracyjnego	500,00
		6500	Koszty egzekucyjne, opłaty komornicze i koszty upomnień	500,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	59 300,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	8 400,00
		6707	Wynagrodzenia bezosobowe	270,00
		6709	Wynagrodzenia bezosobowe	2 390,00
		6800	Usługi zdrowotne	5 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	5 700,00
		6820	Usługi informatyczne	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	61 700,00
		6877	Usługi pozostałe	40 700,00
		7020	Środki trwałe	200 000,00
		7200	Inwestycje	50 000,00
		7700	Energia	73 500,00
		7710	Woda	19 800,00
		7750	Leki, wyroby medyczne i produkty biobójcze	12 500,00
		7760	Artykuły żywnościowe	420 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	15 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	350 000,00

		7787	Materiały i wyposażenie	2 340,00
		7789	Materiały i wyposażenie	1 340,00
	85446		Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	64 000,00
		6870	Usługi pozostałe	64 000,00
	85495		Pozostała działalność	52 211,00
		2370	Wydatki osobowe niezaliczone do wynagrodzeń przysługujące nauczycielom	24 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	28 211,00
855			**Rodzina**	**22 297 849,95**
	85508		Rodziny zastępcze	9 685 155,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	4 450 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	6 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	672 920,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	40 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	545 470,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	77 765,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	21 100,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	19 900,00
		6340	Usługi remontowe	3 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	10 000,00
		6380	Szkolenia dla osób niebędących pracownikami jednostki	15 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	18 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	2 235 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	1 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	3 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	5 000,00
		6870	Usługi pozostałe	137 000,00
		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	1 300 000,00
		7700	Energia	8 000,00
		7710	Woda	2 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	33 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	73 000,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	7 582 835,00
		1380	Podatek od nieruchomości	7 600,00
		1430	Pozostałe podatki na rzecz budżetów jednostek samorządu terytorialnego	500,00
		1820	Różne opłaty	5 200,00
		2030	Pozostałe świadczenia społeczne	124 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	9 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	3 567 800,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	240 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	676 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	95 835,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	16 700,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	109 500,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	63 000,00
		6340	Usługi remontowe	43 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	26 000,00
		6390	Opłaty i refundacje za studia organizowane przez uczelnie w zakresie dokształcania kadr	12 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	19 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	2 400,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	80 800,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	95 700,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	5 500,00
		6800	Usługi zdrowotne	13 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	11 300,00
		6820	Usługi informatyczne	71 000,00
		6870	Usługi pozostałe	82 000,00

		6930	Usługi świadczone przez jednostki samorządu terytorialnego na rzecz innych jednostek samorządu terytorialnego	1 105 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	17 000,00
		7700	Energia	166 000,00
		7710	Woda	108 000,00
		7750	Leki, wyroby medyczne i produkty biobójcze	38 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	462 000,00
		7770	Środki dydaktyczne i książki	22 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	288 000,00
	85595		Pozostała działalność	5 029 859,95
		6707	Wynagrodzenia bezosobowe	5 000,00
		6709	Wynagrodzenia bezosobowe	4 500,00
		6879	Usługi pozostałe	16 500,00
		7207	Inwestycje	2 499 859,95
		7209	Inwestycje	2 500 000,00
		7767	Artykuły żywnościowe	4 000,00
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**75 000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	75 000,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00
		6870	Usługi pozostałe	40 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00
921			**Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego**	**646 000,00**
	92116		Biblioteki	165 000,00
		3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	165 000,00
	92120		Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	321 000,00
		3510	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000,00
		7210	Inwestycje w obiektach zabytkowych	300 000,00
	92195		Pozostała działalność	160 000,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	160 000,00
926			**Kultura fizyczna**	**196 000,00**
	92695		Pozostała działalność	196 000,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	110 000,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	2 000,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	20 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	3 000,00
		6830	Rzeczowe nagrody konkursowe	10 000,00
		6870	Usługi pozostałe	50 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	1 000,00

Razem:	225 766 638,80

PRZYCHODY I ROZCHODY BUDŻETU NA 2027 ROK

Załącznik Nr 3

Lp.	Treść	Klasyfikacja §	Kwota
1	2	3	4
Przychody ogółem:			**36 050 107,51**
1	Pożyczki na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z budżetu Unii Europejskiej	903	7 400 000,00
2	Przychody jednostek samorządu terytorialnego z wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków	906	199 107,51
3	Inne papiery wartościowe	931	18 000 000,00
4	Lokaty środków na okres wykraczający poza rok budżetowy	954	10 451 000,00
Rozchody ogółem:			**2 632 500,00**
1	Inne papiery wartościowe	931	2 090 000,00

DOCHODY ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODRĘBNYMI USTAWAMI W 2027 ROKU

Załącznik Nr 4

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**383 000,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	383 000,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	383 000,00
710			**Działalność usługowa**	**1 484 961,00**
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	263 540,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	263 540,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	176 570,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	100 000,00
		5559	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych	76 570,00
	71015		Nadzór budowlany	1 044 851,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	1 044 851,00
750			**Administracja publiczna**	**142 199,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	142 199,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	142 199,00
752			**Obrona narodowa**	**1 751 000,00**
	75212		Pozostałe wydatki obronne	7 000,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	7 000,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	44 000,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	44 000,00
	75282		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną	1 700 000,00
		5020	Dotacja celowa z budżetu państwa na wydatki inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	1 700 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**15 759 562,00**
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 759 562,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	15 759 562,00
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**233 532,00**
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	233 532,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	233 532,00
852			**Pomoc społeczna**	**1 377 695,85**
	85203		Ośrodki wsparcia	1 373 077,20
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	1 373 077,20

	85295		Pozostała działalność	4 618,65
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	4 618,65
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**840 000,00**
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	840 000,00
		3020	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom	840 000,00
			Razem:	21 971 949,85

WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ BIEŻĄCYCH Z ZAKRESU ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ ORAZ INNYCH ZADAŃ ZLECONYCH JEDNOSTCE SAMORZĄDU TERYTORIALNEGO ODRĘBNYMI USTAWAMI W 2027 ROKU

Załącznik Nr 5

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
700			**Gospodarka mieszkaniowa**	**383 000,00**
	70005		Gospodarka gruntami i nieruchomościami	383 000,00
		1380	Podatek od nieruchomości	35 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	128 162,17
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	21 697,86
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 139,97
		6870	Usługi pozostałe	95 000,00
		7700	Energia	100 000,00
710			**Działalność usługowa**	**1 484 961,00**
	71012		Zadania z zakresu geodezji i kartografii	263 540,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	263 540,00
	71013		Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	176 570,00
		6870	Usługi pozostałe	100 000,00
		7127	Wartości niematerialne i prawne	76 570,00
	71015		Nadzór budowlany	1 044 851,00
		1710	Opłaty na rzecz budżetu państwa	1 000,00
		1820	Różne opłaty	1 000,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	1 000,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	159 700,00
		6020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	542 700,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	52 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	133 500,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	11 200,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	3 000,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	17 600,00
		6310	Najem i dzierżawa składników majątkowych	25 251,00
		6340	Usługi remontowe	5 000,00
		6360	Szkolenia członków korpusu służby cywilnej	4 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	1 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	1 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	1 500,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	24 000,00
		6730	Wydatki wynikające z umów o staże i praktyki	400,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	4 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	1 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	4 000,00
		6820	Usługi informatyczne	4 000,00
		6870	Usługi pozostałe	16 000,00
		7700	Energia	14 000,00
		7710	Woda	3 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	14 000,00
750			**Administracja publiczna**	**142 199,00**
	75011		Urzędy wojewódzkie	142 199,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	114 114,59
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	5 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	20 166,10
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	2 918,31
752			**Obrona narodowa**	**1 751 000,00**
	75212		Pozostałe wydatki obronne	7 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	300,00
		7780	Materiały i wyposażenie	6 700,00
	75224		Kwalifikacja wojskowa.	44 000,00

		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	3 100,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	500,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	150,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	19 450,00
		6870	Usługi pozostałe	10 100,00
		7760	Artykuły żywnościowe	500,00
		7780	Materiały i wyposażenie	10 200,00
	75282		Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną	1 700 000,00
		7020	Środki trwałe	1 700 000,00
754			**Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa**	**15 759 562,00**
	75411		Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 759 562,00
		1380	Podatek od nieruchomości	40 000,00
		1820	Różne opłaty	2 500,00
		2380	Uposażenia i świadczenia pieniężne wypłacane przez okres roku żołnierzom i funkcjonariuszom zwolnionym ze służby	230 914,00
		2390	Wydatki osobowe niezaliczone do uposażeń wypłacane żołnierzom zawodowym i funkcjonariuszom	212 955,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	72 696,00
		6020	Wynagrodzenia osobowe członków korpusu służby cywilnej	164 664,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	19 004,00
		6150	Uposażenia żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy	9 685 978,00
		6160	Inne należności żołnierzy zawodowych oraz funkcjonariuszy zaliczane do wynagrodzeń	225 240,00
		6170	Dodatkowe uposażenie roczne dla żołnierzy zawodowych oraz nagrody roczne dla funkcjonariuszy	785 098,00
		6180	Pozostałe należności żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy o charakterze wynagrodzeniowym	3 223 063,00
		6190	Równoważniki pieniężne dla żołnierzy zawodowych i funkcjonariuszy	297 328,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	43 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	3 622,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	11 000,00
		6340	Usługi remontowe	20 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	2 000,00
		6570	Opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności	3 057,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	45 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	9 500,00
		6800	Usługi zdrowotne	37 000,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	11 000,00
		6820	Usługi informatyczne	15 000,00
		6870	Usługi pozostałe	34 943,00
		7700	Energia	285 000,00
		7710	Woda	10 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	270 000,00
755			**Wymiar sprawiedliwości**	**233 532,00**
	75515		Nieodpłatna pomoc prawna	233 532,00
		3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	148 682,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	8 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	1 380,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	200,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	440,00
		6820	Usługi informatyczne	3 692,00
		6870	Usługi pozostałe	70 838,00
		7780	Materiały i wyposażenie	300,00
852			**Pomoc społeczna**	**1 377 695,85**
	85203		Ośrodki wsparcia	1 373 077,20

		1380	Podatek od nieruchomości	5 000,00
		1820	Różne opłaty	900,00
		2330	Świadczenia w naturze niezaliczone do wynagrodzeń	300,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	804 314,20
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	64 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	152 440,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	21 334,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	9 100,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych	26 000,00
		6340	Usługi remontowe	11 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	4 000,00
		6400	Podróże służbowe krajowe	189,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków	6 000,00
		6780	Ubezpieczenia osobowe i majątkowe	10 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	2 500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 000,00
		6820	Usługi informatyczne	22 000,00
		6870	Usługi pozostałe	50 000,00
		7010	Środki trwałe amortyzowane jednorazowo	10 000,00
		7700	Energia	89 000,00
		7710	Woda	1 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	32 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	50 000,00
	85295		Pozostała działalność	4 618,65
		6820	Usługi informatyczne	4 618,65
853			**Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej**	**840 000,00**
	85321		Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	840 000,00
		1820	Różne opłaty	100,00
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników	280 000,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne	20 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	25 000,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	6 000,00
		6230	Wpłaty na PPK finansowane przez podmiot zatrudniający	2 250,00
		6340	Usługi remontowe	2 000,00
		6370	Szkolenia pracowników niebędących członkami korpusu służby cywilnej	600,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	220 000,00
		6800	Usługi zdrowotne	500,00
		6810	Usługi telekomunikacyjne	2 000,00
		6870	Usługi pozostałe	250 000,00
		7700	Energia	15 000,00
		7710	Woda	4 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe	550,00
		7780	Materiały i wyposażenie	12 000,00
			Razem:	21 971 949,85

ZADANIA MAJĄTKOWE POWIATU NAKIELSKIEGO W 2027 ROKU

Załącznik Nr 6

L.p.	Dział	Rozdz	§	Nazwa zadania	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2027 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
						przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	kredyty, pożyczki, obligacje	środki pochodzące z innych źródeł**	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
ZADANIA INWESTYCYJNE										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	600	60010	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**5 000,00**	5 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
2	600	60010	7200	Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych przy ul. Młyńskiej w Nakle nad Notecią	**2 300 000,00**	900 000,00	*1 400 000,00*	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
3	600	60013	7200	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	**404 600,00**	0,00	202 300,00	A. 0,00 B. 202 300,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
4	600	60013	7200	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	**271 720,00**	0,00	135 860,00	A. 0,00 B. 135 860,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
5	600	60013	7200	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	**325 276,00**	0,00	162 638,00	A. 0,00 B. 162 638,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
6	600	60013	7200	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	**612 080,00**	0,00	306 040,00	A. 0,00 B. 306 040,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
7	600	60013	7200	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	**312 364,00**	0,00	156 182,00	A. 0,00 B. 156 182,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
8	600	60013	7200	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	**693 000,00**	0,00	346 500,00	A. 0,00 B. 346 500,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
9	600	60014	7200	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1150C Zabartowo-Nakło na odcunku Dębowo-Nakło nad Notecią w km 15+000-21+750 Etap I	**2 460 000,00**	460 000,00	*2 000 000,00*	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
10	600	60014	7200	Budowa ścieżki rowerowej w ciagu drogi powiatowej nr 1948C Samoklęski Małe-Zamość w km 0+000-4+900 Etap I	**2 152 500,00**	152 500,00	*2 000 000,00*	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
11	600	60014	7200	Prace koncepcyjne i analizy ruchu związane z rozwiązaniem problemów komunikacyjnych w miastach na terenie powiatu nakielskiego	**380 000,00**	380 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
12	600	60014	7200	Prace koncepcyjne i analizy ruchu związane z rozwiązaniem problemów komunikacyjnych w miastach na terenie powiatu nakielskiego - obwodnica m. Szubin	**140 000,00**	70 000,00	0,00	A. 0,00 B. 70 000,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
13	600	60014	7200	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917C w m. Bnin	**1 099 000,00**	0,00	1 099 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
14	600	60014	7200	Modernizacja drogi powiatowej nr 1140C Sośno-Mrocza Las	**167 000,00**	167 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
15	600	60014	7200	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1150C Zabartowo-Nakło na odcinku Olszewka-Nakło	**7 952 350,00**	0,00	3 976 175,00	A. 3 976 175,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
16	600	60014	7200	Remont drogi powiatowej nr 1926C Nakło nad Notecią-Bydgoszcz (modernizacja)	**2 550 320,00**	0,00	1 275 160,00	A. 1 275 160,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
17	600	60014	7200	Modernizacja drogi powiatowej nr 1926C – najazdy na przepust Gorzeń	**170 000,00**	0,00	170 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
18	600	60014	7200	Modernizacja drogi powiatowej nr 1554C – najazd na most w Gorzeniu	**85 000,00**	0,00	85 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
19	600	60014	7200	Modernizacja drogi powiatowej nr 1554C na odcinku Michalin–węzeł S10	**550 000,00**	0,00	550 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych

Załącznik Nr 6

L.p.	Dział	Rozdz	§	Nazwa zadania	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2027 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
						przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	kredyty, pożyczki, obligacje	środki pochodzące z innych źródeł**	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
20	600	60014	7200	Modernizacja drogi powiatowej nr 1916C Sadki–Gromadno na odcinku Ludwikowo–Śluza	**595 000,00**	0,00	595 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
21	600	60014	7200	Modernizacja drogi powiatowej nr 1929C Chwaliszewo–Oleszno na odcinku Dobieszewko–granica powiatu	**680 000,00**	0,00	680 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
22	600	60014	7200	Modernizacja drogi powiatowej nr 1930C Dobieszewko–Kcynia w ciągu ul. Witosa w Kcyni	**170 000,00**	0,00	170 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
23	600	60014	7200	Modernizacja drogi powiatowej nr 1950C Rynarzewo–Małe Rudy	**800 000,00**	0,00	800 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
24	600	60014	7200	Przebudowa obiektu mostowego w ciągu drogi powiatowej nr 1909C w miejscowości Drążno	**150 000,00**	0,00	150 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
25	600	60014	7200	Modernizacja dróg powiatowych na terenie powiatu nakielskiego – przepusty i przełomy	**400 000,00**	0,00	400 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
26	600	60014	7200	Przebudowa drogi powiatowej nr 1905C w miejscowości Witosław	**1 000 000,00**	0,00	1 000 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
27	600	60014	7200	Przebudowa chodnika w ciągu drogi powiatowej nr 1916C w miejscowości Sadki, ul. Mickiewicza	**200 000,00**	0,00	200 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
28	600	60014	7200	Budowa chodników w ciągu dróg powiatowych nr 1949C w miejscowości Łachowo oraz nr 1943C w miejscowości Dąbrówka Słupska	**400 000,00**	0,00	400 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
29	600	60014	7200	Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1948C Samoklęski Małe–Zamość, etap II	**300 000,00**	0,00	300 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Zarząd Dróg Powiatowych
				RAZEM 600	**27 325 210,00**	**2 134 500,00**	**18 559 855,00**	**6 630 855,00**	**0,00**	
30	630	63003	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**2 000,00**	2 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Turystyki i Sportu
31	630	63095	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**15 000,00**	15 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Turystyki i Sportu
32	630	63095	7207 7209	Park nad Notecią	**4 855 580,48**	1 463 282,36	910 145,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	2 482 153,12	Referat Inwestycji
33	630	63095	7207 7209	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno – turystyczne wraz z młodzieżową strefą relaksu nad rzeką Noteć	**570 532,76**	197 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	373 532,76	Referat Inwestycji
34	630	63095	7200	Centrum Edukacji Ekologicznej przy Przystani Powiatu Nakielskiego - dokumentacja projektowa	**10 000,00**	10 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
35	630	63095	7200	Modernizacja sanitariatów ogólnodostępnych w budynku Przystani Powiatu Nakielskiego	**70 000,00**	70 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Turystyki i Sportu
				RAZEM 630	**5 523 113,24**	**1 757 282,36**	**910 145,00**	**0,00**	**2 855 685,88**	
36	700	70005	7020	Regulacja własności gruntów pod drogami powiatowymi	**100 000,00**	100 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami
37	700	70005	7110	Zakupy wartości niematerialnych i prawnych podlegających jednorazowej amortyzacji	**500,00**	500,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami

Załącznik Nr 6

L.p.	Dział	Rozdz	§	Nazwa zadania	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2027 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
						przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	kredyty, pożyczki, obligacje	środki pochodzące z innych źródeł**	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
				RAZEM 700	**100 500,00**	**100 500,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
38	710	71012	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**8 000,00**	8 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Wydział Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami
39	710	71013	7127 7129	Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0	**310 000,00**	0,00	0,00	A. 76 570,00 B. 0,00 C. 0,00	233 430,00	Wydział Rozwoju
				RAZEM 710	**318 000,00**	**8 000,00**	**0,00**	**76 570,00**	**233 430,00**	
40	750	75020	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**25 000,00**	25 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Starostwo Powiatowe
41	750	75020	7110	Zakupy wartości niematerialnych i prawnych podlegających jednorazowej amortyzacji	**30 000,00**	30 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Starostwo Powiatowe
42	750	75020	7200	Rewitalizacja budynku na potrzeby Starostwa Powiatowego przy ul. Dąbrowskiego 52 w Nakle nad Notecią	**500 000,00**	0,00	500 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
43	750	75075	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**7 000,00**	7 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Starostwo Powiatowe
44	750	75095	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**15 000,00**	15 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Starostwo Powiatowe
				RAZEM 750	**577 000,00**	**77 000,00**	**500 000,00**	**0,00**	**0,00**	
45	752	75282	7020	Mikrobus do przewozu osób, z możliwością wykorzystania podczas procesu ewakuacji ze stref zagrożenia i wykorzystania w sytuacjach różnego rodzaju kryzysów	**350 000,00**	0,00	0,00	A. 350 000,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
46	758	75282	7020	Samochód ratowniczo – gaśniczy	**1 350 000,00**	0,00	0,00	A. 1 350 000,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Komenda Powiatowa Państwowej Straży Pożarnej
				RAZEM 754	**1 700 000,00**	**0,00**	**0,00**	**1 700 000,00**	**0,00**	
47	758	75818	7000	Rezerwa celowa na zadania i zakupy inwestycyjne	**1 033 500,00**	433 500,00	600 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Wydział Finansowy
				RAZEM 758	**1 033 500,00**	**433 500,00**	**600 000,00**	**0,00**	**0,00**	
48	801	80102	7110	Zakupy wartości niematerialnych i prawnych podlegających jednorazowej amortyzacji	**3 500,00**	3 500,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Placówki Oświatowe Powiatu Nakielskiego
49	801	80115	7110	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**2 000,00**	2 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Placówki Oświatowe Powiatu Nakielskiego
50	801	80115	7202 7209	Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakielskim	**350 000,00**	350 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	332 500,00	Wydział Rozwoju
51	801	80120	7110	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**7 200,00**	7 200,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Placówki Oświatowe Powiatu Nakielskiego
52	801	80195	7200	Adaptacja pomieszczeń w Zespole Szkół w Szubinie na potrzeby strzelnicy	**30 000,00**	0,00	30 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
53	801	80195	7200	Modernizacja infrastruktury technicznej budynku Zespołu Szkół w Nakle nad Notecią	**100 000,00**	0,00	100 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
54	801	80195	7200	Modernizacja instalacji elektrycznych w placówkach oświatowych Powiatu Nakielskiego	**100 000,00**	0,00	100 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji

Załącznik Nr 6

L.p.	Dział	Rozdz	§	Nazwa zadania	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2027 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
						przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	kredyty, pożyczki, obligacje	środki pochodzące z innych źródeł**	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	
55	801	80195	7200	Modernizacja przestrzeni komunikacyjnej w budynku Zespołu Szkół w Szubinie	**50 000,00**	0,00	50 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
				RAZEM 801	**642 700,00**	**362 700,00**	**280 000,00**	**0,00**	**332 500,00**	
56	852	85202	7200	Temomodernizacja budynku Domu Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią	**2 050 000,00**	50 000,00	*2 000 000,00*	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
57	852	85203	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**10 000,00**	10 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	ŚDS
58	852	85218	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**10 000,00**	10 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	PCPR
59	852	85295	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**9 000,00**	9 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	PCPR (CAiAS)
60	852	85295	7200	Zagospodarowanie działki za budynkiem Centrum Akceptacji i Aktywności Społecznej w Paterku	**110 000,00**	110 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji, ŚDS
				Razem 852	**2 189 000,00**	**189 000,00**	**2 000 000,00**	**0,00**	**0,00**	
61	853	85333	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**10 000,00**	10 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	PUP
				Razem 853	**10 000,00**	**10 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
62	854	85410	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**20 000,00**	20 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	I LO w Nakle nad Notecią (Internat)
63	854	85420	7200	Modernizacja infrastruktury budynku Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu	**50 000,00**	50 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
64	854	85420	7020	Zakup i dostawa mikrobusu dla Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu	**200 000,00**	72 500,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 127 500,00	0,00	Wydział Rozwoju
				Razem 854	**270 000,00**	**142 500,00**	**0,00**	**127 500,00**	**0,00**	
65	855	85510	7010	Zakupy środków trwałych podlegających jednorazowej amortyzacji	**17 000,00**	17 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	PCPR - POW
66	855	85595	7207 7209	Powstanie dwóch placówek opiekuńczo wychowawczych typu rodzinnego w Paterku	**4 999 859,95**	0,00	2 500 000,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	2 499 859,95	Referat Inwestycji
				Razem 855	**5 016 859,95**	**17 000,00**	**2 500 000,00**	**0,00**	**2 499 859,95**	
67	921	92120	7200	Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią - etap III	**300 000,00**	0,00	50 000,00	A. 250 000,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Referat Inwestycji
				RAZEM 921	**300 000,00**	**0,00**	**50 000,00**	**250 000,00**	**0,00**	
				Ogółem zadania inwestycyjne	**45 005 883,19**	**5 231 982,36**	**25 400 000,00**	**8 784 925,00**	**5 921 475,83**	**x**

ZADANIA MAJĄTKOWE										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	801	80195	5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych - dotacja dla Gminy Kcynia dot. Zespołu Szkół Technicznych w Kcyni	**70 000,00**	70 000,00	0,00	A. 0,00 B. 0,00 C. 0,00	0,00	Wydział Finansowy
				Ogółem zadania majątkowe	**70 000,00**	**70 000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	
				Podsumowanie	**45 075 883,19**	**5 301 982,36**	**25 400 000,00**	**8 784 925,00**	**5 921 475,83**	

Załącznik Nr 6

L.p.	Dział	Rozdz	§	Nazwa zadania	Planowane wydatki					Jednostka organizacyjna realizująca program lub koordynująca wykonanie programu
					rok budżetowy 2027 (7+8+9+10)	z tego źródła finansowania				
						przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych	kredyty, pożyczki, obligacje	środki pochodzące z innych źródeł**	środki wymienione w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 u.f.p.	

** przychody z tytułu innych rozliczeń krajowych (§ 951) – środki pochodzące ze zwrotu (likwidacji) lokat terminowych utworzonych na przełomie lat 2026/2027*
*** Wybrać odpowiednie oznaczenie źródła finansowania:*
A. Dotacje i środki z budżetu państwa (np. od wojewody, MEN, UKFIS, ….)
B. Środki i dotacje otrzymane od innych jst oraz innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych
C. Inne źródła
kol. 8 kwota 7 400 000,00 zł - umowy pożyczki wspierające zieloną tarnsormację miast (BGK - KPO)
kol. 8 kwota 18 000 000,00 zł - planowana emisja obligacji

DOCHODY I WYDATKI NA ZADANIA REALIZOWANE NA MOCY POROZUMIEŃ Z ORGANAMI ADMINISTRACJI RZĄDOWEJ W 2027 ROKU

Załącznik Nr 7

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Wartość
752			**Obrona narodowa**	**75 000,00**
	75224		Kwalifikacja wojskowa	75 000,00
		3220	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację zadań bieżących przez powiaty na podstawie porozumień z organami administracji rządowej	75 000,00

Razem:	75 000,00

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Przed zmianą
752			**Obrona narodowa**	**75 000,00**
	75224		Kwalifikacja wojskowa	75 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem	5 200,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy	800,00
		6700	Wynagrodzenia bezosobowe	30 100,00
		6720	Inne wydatki na rzecz osób fizycznych	30 850,00
		6870	Usługi pozostałe	8 050,00

Razem:	75 000,00

DOCHODY I WYDATKI ZWIĄZANE Z REALIZACJĄ ZADAŃ WŁASNYCH POWIATU NAKIELSKIEGO W 2027 ROKU

Załącznik Nr 8

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Dotacje ogółem	Wydatki ogółem
852			**Pomoc społeczna**	**832 193,00**	**832 193,00**
	85202		Domy pomocy społecznej	**662 893,00**	**662 893,00**
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	**662 893,00**	
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		487 796,00
		6070	Dodatkowe wynagrodzenie roczne		10 000,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem		96 127,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		15 970,00
		7780	Materiały i wyposażenie		8 000,00
		7760	Artykuły żywnościowe		10 000,00
		7700	Energia		8 000,00
		7700	Woda		2 000,00
		6870	Usługi pozostałe		5 000,00
		6620	Opłaty za wywóz odpadów stałych i odbiór ścieków		2 200,00
		6820	Usługi informatyczne		7 800,00
		6260	Odpisy na fundusz świadczeń socjalnych		10 000,00
	85218		Powiatowe centra pomocy rodzinie	**166 000,00**	**166 000,00**
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	**166 000,00**	
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		138 570,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem		24 030,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		3 400,00
	85220		Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania chronione i ośrodki interwencji kryzysowej	**3 300,00**	**3 300,00**
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	**3 300,00**	
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		2 755,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem		477,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		68,00
855			**Rodzina**	**522 990,00**	**522 990,00**
	85508		Rodziny zastępcze	**86 155,00**	**86 155,00**
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	**86 155,00**	
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		71 920,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem		12 470,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		1 765,00
	85510		Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	**436 835,00**	**436 835,00**
		3120	Dotacja celowa z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów	**436 835,00**	
		6010	Wynagrodzenia osobowe pracowników		364 800,00
		6210	Składki na ubezpieczenia społeczne związane z zatrudnieniem		63 200,00
		6220	Składki na Fundusz Pracy oraz Fundusz Solidarnościowy		8 835,00
			Razem:	**1 355 183,00**	**1 355 183,00**

PLAN DOCHODÓW I WYDATKÓW ZADAŃ Z ZAKRESU OCHRONY ŚRODOWISKA I GOSPODARKI WODNEJ W 2027 ROKU

Załącznik Nr 9

DOCHODY

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**75 000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	**75 000,00**
		1820	Różne opłaty	**75 000,00**

WYDATKI

Dział	Rozdział	Paragraf	Treść	Kwota
900			**Gospodarka komunalna i ochrona środowiska**	**75 000,00**
	90019		Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	**75 000,00**
		3690	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego	20 000,00
		6770	Usługi wykonania ekspertyz, analiz i opinii	10 000,00
		6870	Usługi pozostałe	40 000,00
		7780	Materiały i wyposażenie	5 000,00

Środki finansowe w wysokości 75 000,00 zł planuje się przeznaczyć na:

§ 3690 - kwota 20 000,00 zł dotacja udzielana w trybie art. 221 uofp na dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w związku z działalością na rzecz ekologii, ochrony zwierząt i ochrony dziedzictwa przyrodniczego

§ 6770 - kwota 10 000,00 zł - środki na wykonanie ekspertyz, analiz i opinii

§ 6870 - kwota 40 000,00 zł - środki na zakup usług w zakresie zadań ekologicznych

§ 7780 - kwota 5 000,00 zł - środki na zakup materiałów i wyposażenia w zakresie zadań ekologicznych

PLAN KWOT DOTACJI DLA JEDNOSTEK SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH I DLA JEDNSOTEK SPOZA SEKTORA FINANSÓW PUBLICZNYCH NA 2027 ROK

Załącznik Nr 10

Lp.	Dział	Rozdział	Paragraf		Nazwa zadania	Kwota dotacji	podmiotowa	celowa
1. Jednostki sektora finansów publicznych								
1	630	63095	2710	3340	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań bieżących - Gmina Szubin - kąpielisko Wąsosz	36 000,00		36 000,00
2	750	75095	2059	3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz określonych środków zagranicznych - ZIT	5 696,00		5 696,00
3	801	80117	2320	3320	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	3 000,00		3 000,00
4	801	80117	2320	3320	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	29 000,00		29 000,00
5	801	80117	2330	3330	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez samorząd województwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	235 200,00		235 200,00
6	801	80134	2320	3320	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez powiat na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	16 000,00		16 000,00
7	801	80134	2330	3330	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez samorząd województwa na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego	6 000,00		6 000,00
8	801	80195	2057	3667	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz określonych środków zagranicznych - Gmina Sadki - Szkoła, dobra przestrzeń do nauki	52 029,00		52 029,00
9	801	80195	2057	3669	Dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz określonych środków zagranicznych - Gmina Sadki - Szkoła, dobra przestrzeń do nauki	3 063,00		3 063,00
10	801	80195	2570	3790	Dotacja podmiotowa dla pozostałych jednostek sektora finansów publicznych - ZST w Kcyni	294 000,00	294 000,00	0,00
11	801	80195	6300	5300	Dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między jednostkami samorządu terytorialnego na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych - Gmina Kcynia - Zespół Szkół Technicznych w Kcyni	70 000,00		70 000,00
12	921	92116	2310	3310	Dotacja celowa otrzymana/przekazana przez gminę na realizację zadań bieżących na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - Powiatowa i Miejska Biblioteka Publiczna w Nakle nad Notecią)	165 000,00		165 000,00
Razem dotacje dla jednostek sektora finansów publicznych						**914 988,00**	**294 000,00**	**620 988,00**
2. Jednostki spoza sektora finansów publicznych								
1	010	01009	2830	3460	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji pozostałym jednostkom niezaliczanym do sektora finansów publicznych - Gminne Spółki Wodne w: Nakle nad Notecią, Szubinie, Sadkach, Mroczy oaz Spółka Wodno-Melioracyjna w Kcyni - dofinansowanie zadań inwestycyjnych z zakresu melioracji	174 000,00		174 000,00
2	755	75515	2360	3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - Nieodpłatna pomoc prawna	148 682,00		148 682,00
3	801	80115	2540	3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - Szkoła Techniczna ZSBZDZ w Kołaczkowie (technik logistyk)	1 496 000,00	1 496 000,00	
4	801	80115	2540	3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - Technikum BZDZ w Mroczy (technik logistyk)	2 140 000,00	2 140 000,00	
5	801	80116	2540	3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - TEB Edukacja	780 000,00	780 000,00	
6	851	85195	2360	3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - promocja i profilaktyka zdrowia	40 000,00		40 000,00
7	853	85311	2580	3800	Dotacja podmiotowa dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - Warsztat Terapii Zajęciowej "Nasz Dom" w Mroczy	149 707,00	149 707,00	
8	853	85311	2580	3800	Dotacja podmiotowa dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - Warsztat Terapii Zajęciowej "Pod Dębem" w Paterku	171 094,00	171 094,00	
9	853	85311	2580	3800	Dotacja podmiotowa dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - Warsztat Terapii Zajęciowej "Pelikan" w Szubinie	149 707,00	149 707,00	
10	853	85311	2580	3800	Dotacja podmiotowa dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych - Warsztat Terapii Zajęciowej w Białych Błotach	7 000,00	7 000,00	
11	854	85402	2540	3780	Dotacja podmiotowa dla niepublicznych jednostek systemu oświaty - SOW Kcynia	1 971 000,00	1 971 000,00	
12	900	90019	2360	3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - ekologia, ochrona zwierząt oraz ochrona dziedzictwa przyrodniczego -	20 000,00		20 000,00
13	921	92120	2720	3510	Dotacja celowa na finansowanie lub dofinansowanie prac remontowych i konserwatorskich obiektów zabytkowych dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych	21 000,00		21 000,00
14	921	92195	2360	3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - wspieranie rozwoju kultury, sztuki oraz dóbr kultury i tradycji narodowej	160 000,00		160 000,00
15	926	92695	2360	3490	Dotacja celowa z budżetu jednostki samorządu terytorialnego, udzielana w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego - wspieranie rozwoju kultury fizycznej i sportu oraz popularyzacja aktywnych form spędzania czasu	110 000,00		110 000,00
Razem dotacje dla jednostek spoza sektora finansów publicznych						**7 538 190,00**	**6 864 508,00**	**673 682,00**

Razem dotacje	**8 453 178,00**

Porównanie prognozowanych dochodów na rok budżetowych 2027 z rokiem poprzednim (III kwartał 2026)

Dział / Rozdział	Plan 2026	Wykonanie III kwartał 2026	Plan 2027	Dynamika r/r wobec planu 2026 (%)
010 Rolnictwo i łowiectwo	20 000,00	0,00	0,00	0,00%
01005 Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	20 000,00	0,00	0,00	0,00%
020 Leśnictwo			82 262,25	0,00%
02001 Gospodarka leśna			82 262,25	0,00%
600 Transport i łączność	4 866 651,00	2 213 054,92	7 282 105,00	+49,63%
60004 Lokalny transport zbiorowy	337 025,00	254 400,22	310 000,00	-8,02%
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	564 080,00	0,00	1 309 520,00	+132,15%
60014 Drogi publiczne powiatowe	3 935 546,00	1 936 184,70	5 642 585,00	+43,37%
60095 Pozostała działalność	30 000,00	22 470,00	20 000,00	-33,33%
630 Turystyka	2 920 886,31	490 395,07	3 195 685,88	+9,41%
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	193 700,00	223 991,23	260 000,00	+34,23%
63095 Pozostała działalność	2 727 186,31	266 403,84	2 935 685,88	+7,65%
700 Gospodarka mieszkaniowa	2 094 200,00	1 873 093,59	1 256 000,00	-40,02%
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	2 094 200,00	1 873 093,59	1 256 000,00	-40,02%
710 Działalność usługowa	2 906 133,00	1 892 177,35	2 966 141,00	+2,06%
71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii	1 666 940,00	1 058 224,15	1 472 540,00	-11,66%
71013 Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	193 000,00	9 348,00	410 000,00	+112,44%
71015 Nadzór budowlany	1 036 193,00	823 190,70	1 083 601,00	+4,58%
71095 Pozostała działalność	10 000,00	1 414,50	0,00	-100,00%
750 Administracja publiczna	2 770 258,12	1 723 933,76	162 199,00	-94,14%
75011 Urzędy wojewódzkie	138 326,00	106 400,00	142 199,00	+2,80%
75020 Starostwa powiatowe	2 029 261,00	1 022 984,52	17 000,00	-99,16%
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	0,00	102,24	3 000,00	0,00%
75095 Pozostała działalność	602 671,12	594 447,00	0,00	-100,00%
752 Obrona narodowa	1 086 443,85	238 947,56	1 826 000,00	+68,07%
75212 Pozostałe wydatki obronne	2 500,00	2 491,84	7 000,00	+180,00%
75224 Kwalifikacja wojskowa.	93 493,00	93 492,24	119 000,00	+27,28%
75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	790 450,85	142 963,48	0,00	-100,00%
75282 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną	200 000,00	0,00	1 700 000,00	+750,00%
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 127 905,94	13 021 233,55	15 759 762,00	+4,18%
75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 127 905,94	13 021 233,55	15 759 762,00	+4,18%
755 Wymiar sprawiedliwości	227 160,00	170 370,00	233 532,00	+2,81%
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	227 160,00	170 370,00	233 532,00	+2,81%
756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem	82 425 649,00	69 228 265,27	86 324 045,00	+4,73%
75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw	2 274 500,00	1 985 585,27	2 438 500,00	+7,21%
75622 Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa	80 151 149,00	67 242 680,00	83 885 545,00	+4,66%
758 Różne rozliczenia	51 283 164,50	42 019 845,13	49 079 228,00	-4,30%
75814 Różne rozliczenia finansowe	2 097 519,50	1 637 317,60	400 000,00	-80,93%
75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego	44 845 791,00	37 946 438,53	48 679 228,00	+8,55%
75835 Rezerwa na uzupełnienie dochodów jednostek samorządu terytorialnego	*4 339 854,00*	*2 436 089,00*	—	0,00%

801 Oświata i wychowanie	5 798 401,99	3 369 279,05	1 681 092,36	-71,01%
80102 Szkoły podstawowe specjalne	10 390,75	10 240,54	10 600,00	+2,01%
80115 Technika	2 343 470,37	358 111,98	380 600,00	-83,76%
80117 Branżowe szkoły I stopnia	9 200,00	7 887,85	11 200,00	+21,74%
80120 Licea ogólnokształcące	2 412 883,36	2 195 453,53	251 997,36	-89,56%
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	329 100,00	195 061,53	281 000,00	-14,62%
80195 Pozostała działalność	617 852,39	527 018,50	745 695,00	+20,69%
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	*75 505,12*	*75 505,12*	—	0,00%
852 Pomoc społeczna	11 721 124,38	8 792 431,50	11 624 088,85	-0,83%
85202 Domy pomocy społecznej	9 773 405,14	7 194 900,47	10 055 593,00	+2,89%
85203 Ośrodki wsparcia	1 314 666,00	978 987,30	1 373 877,20	+4,50%
85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie	336 859,00	252 838,37	186 000,00	-44,78%
85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	7 350,00	4 876,00	4 000,00	-45,58%
85295 Pozostała działalność	285 822,04	357 807,16	4 618,65	-98,38%
85231 Pomoc dla cudzoziemców	*3 022,20*	*3 022,20*	—	0,00%
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	1 405 581,00	999 733,65	1 371 750,00	-2,41%
85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	728 530,00	560 584,09	840 750,00	+15,40%
85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	148 800,00	95 943,00	150 000,00	+0,81%
85333 Powiatowe urzędy pracy	446 200,00	302 296,56	381 000,00	-14,61%
85395 Pozostała działalność	*82 051,00*	*40 910,00*	—	0,00%
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	518 171,00	357 807,02	513 690,00	-0,86%
85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	141 200,00	70 965,90	1 300,00	-99,08%
85410 Internaty i bursy szkolne	100 195,35	105 259,68	60 500,00	-39,62%
85420 Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	267 775,65	172 581,44	451 890,00	+68,76%
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	*9 000,00*	*9 000,00*	—	0,00%
855 Rodzina	8 501 462,09	5 153 740,58	8 666 449,95	+1,94%
85508 Rodziny zastępcze	3 435 821,00	2 728 379,54	3 492 455,00	+1,65%
85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	2 200 446,00	2 067 550,04	2 674 135,00	+21,53%
85595 Pozostała działalność	2 865 195,09	357 811,00	2 499 859,95	-12,75%
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	77 000,00	75 710,88	75 000,00	-2,60%
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	77 000,00	75 710,88	75 000,00	-2,60%
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	93 531,18	159 703,20	250 000,00	+167,29%
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami			250 000,00	0,00%
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	*93 531,18*	*159 703,20*	—	0,00%
Razem	193 843 723,36	151 779 722,08	192 349 031,29	-0,77%

Porównywanie prognozowanych wydatków na rok budżetowych 2027 z rokiem poprzednim (III kwartał 2026)

Dział / Rozdział	Plan 2026	Wykonanie III kwartał 2026	Plan 2027	Dynamika r/r wobec planu 2026 (%)
010 Rolnictwo i łowiectwo	200 000,00	140 000,00	194 000,00	-3,00%
01005 Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa	30 000,00	0,00	20 000,00	-33,33%
01009 Spółki wodne	170 000,00	140 000,00	174 000,00	2,35%
020 Leśnictwo	10 400,00	276,66	190 900,00	1735,58%
02001 Gospodarka leśna	10 400,00	276,66	190 900,00	1735,58%
050 Rybołówstwo i rybactwo			200,00	0,00%
05095 Pozostała działalność			200,00	0,00%
600 Transport i łączność	31 035 508,50	12 652 278,39	34 776 956,00	12,06%
60004 Lokalny transport zbiorowy	550 000,00	327 630,97	510 000,00	-7,27%
60010 Zarządzanie drogami samorządowymi			5 480 220,00	0,00%
60013 Drogi publiczne wojewódzkie	1 130 660,00	124 666,00	2 621 540,00	131,86%
60014 Drogi publiczne powiatowe	29 354 348,50	12 199 863,42	25 981 170,00	-11,49%
60016 Drogi publiczne gminne	500,00	118,00	500,00	0,00%
60095 Pozostała działalność			183 526,00	0,00%
630 Turystyka	4 553 125,78	193 238,61	5 896 913,24	29,51%
63003 Zadania w zakresie upowszechniania turystyki	131 000,00	54 223,96	129 600,00	-1,07%
63095 Pozostała działalność	4 422 125,78	139 014,65	5 767 313,24	30,42%
700 Gospodarka mieszkaniowa	1 930 840,00	1 276 057,01	974 042,17	-49,55%
70005 Gospodarka gruntami i nieruchomościami	1 930 840,00	1 276 057,01	974 042,17	-49,55%
710 Działalność usługowa	4 199 384,00	2 578 304,66	4 806 101,00	14,45%
71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii	2 960 506,00	1 755 967,02	3 351 250,00	13,20%
71013 Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej	193 000,00	9 348,00	410 000,00	112,44%
71015 Nadzór budowlany	1 035 878,00	811 575,14	1 044 851,00	0,87%
750 Administracja publiczna	25 085 575,85	16 505 943,20	22 964 381,78	-8,46%
75011 Urzędy wojewódzkie	138 326,00	102 165,62	142 199,00	2,80%
75019 Rady powiatów	764 815,00	502 941,23	739 000,00	-3,38%
75020 Starostwa powiatowe	18 982 577,35	12 585 484,93	16 350 500,00	-13,87%
75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego	693 110,00	569 381,70	460 000,00	-33,63%
75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego	1 060 719,00	332 274,08	3 062 886,78	188,76%
75095 Pozostała działalność	3 446 028,50	2 413 695,64	2 209 796,00	-35,87%
752 Obrona narodowa	1 116 443,85	95 984,08	1 829 300,00	63,85%
75212 Pozostałe wydatki obronne	2 500,00	2 491,84	10 300,00	312,00%
75224 Kwalifikacja wojskowa.	93 493,00	93 492,24	119 000,00	27,28%
75282 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną	200 000,00	0,00	1 700 000,00	750,00%

75281 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej	*820 450,85*	*0,00*	—	0,00%
754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa	15 407 403,94	12 189 709,95	15 843 542,00	2,83%
75405 Komendy powiatowe Policji	116 000,00	116 000,00	6 000,00	-94,83%
75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej	15 186 205,94	12 072 997,75	15 763 062,00	3,80%
75414 Obrona cywilna	99 898,00	329,40	69 950,00	-29,98%
75421 Zarządzanie kryzysowe	5 300,00	382,80	4 530,00	-14,53%
755 Wymiar sprawiedliwości	227 160,00	151 466,78	233 532,00	2,81%
75515 Nieodpłatna pomoc prawna	227 160,00	151 466,78	233 532,00	2,81%
757 Obsługa długu publicznego	2 540 000,00	967 656,57	2 200 000,00	-13,39%
75702 Obsługa papierów wartościowych, kredytów i pożyczek oraz innych zobowiązań jednostek samorządu terytorialnego zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyty i pożyczki	2 540 000,00	967 656,57	2 200 000,00	-13,39%
758 Różne rozliczenia	760 236,96	0,00	771 000,00	1,42%
75818 Rezerwy ogólne i celowe	735 298,00	0,00	771 000,00	4,86%
75814 Różne rozliczenia finansowe	*24 938,96*	*0,00*	—	0,00%
801 Oświata i wychowanie	71 067 163,53	49 581 643,79	69 684 881,01	-1,95%
80102 Szkoły podstawowe specjalne	16 463 224,14	12 247 645,46	17 705 700,00	7,55%
80115 Technika	17 652 651,62	12 717 777,45	17 139 237,00	-2,91%
80116 Szkoły policealne	793 750,00	0,00	780 000,00	-1,73%
80117 Branżowe szkoły I stopnia	3 798 004,95	2 482 148,51	3 173 940,00	-16,43%
80118 Branżowe szkoły II stopnia			57 100,00	0,00%
80120 Licea ogólnokształcące	14 257 195,40	9 886 375,88	11 979 567,01	-15,98%
80122 Licea ogólnokształcące dla dorosłych	348 608,81	287 004,94	345 447,00	-0,91%
80134 Szkoły zawodowe specjalne	8 480 938,98	5 986 151,64	9 104 200,00	7,35%
80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	278 711,00	87 786,78	301 300,00	8,10%
80148 Stołówki szkolne i przedszkolne	1 103 594,88	681 201,58	982 100,00	-11,01%
80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia oraz szkołach artystycznych	4 986 462,81	3 690 907,64	3 962 248,00	-20,54%
80195 Pozostała działalność	2 828 515,82	1 495 149,98	4 154 042,00	46,86%
80153 Zapewnienie uczniom prawa do bezpłatnego dostępu do podręczników, materiałów edukacyjnych lub materiałów ćwiczeniowych	*75 505,12*	*19 493,93*	—	0,00%
851 Ochrona zdrowia	48 250,00	33 657,08	58 000,00	20,21%
85195 Pozostała działalność	48 250,00	33 657,08	58 000,00	20,21%
852 Pomoc społeczna	17 502 563,45	11 182 601,69	18 852 651,65	7,71%
85202 Domy pomocy społecznej	10 513 641,14	6 801 843,99	12 369 852,00	17,66%
85203 Ośrodki wsparcia	1 438 926,00	961 060,37	1 558 231,00	8,29%
85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie	4 640 859,00	2 976 765,65	4 518 450,00	-2,64%
85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej	181 500,00	113 646,59	176 500,00	-2,75%

85295 Pozostała działalność	724 615,11	326 262,89	229 618,65	-68,31%
85231 Pomoc dla cudzoziemców	*3 022,20*	*3 022,20*	—	0,00%
853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej	7 756 072,00	5 555 816,31	8 246 198,00	6,32%
85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych	456 121,00	338 979,25	525 508,00	15,21%
85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności	928 600,00	619 112,26	995 790,00	7,24%
85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych	149 300,00	95 943,00	150 000,00	0,47%
85333 Powiatowe urzędy pracy	6 137 500,00	4 471 512,80	6 574 900,00	7,13%
85395 Pozostała działalność	*84 551,00*	*30 269,00*	—	0,00%
854 Edukacyjna opieka wychowawcza	14 987 876,42	10 454 775,42	15 029 190,00	0,28%
85402 Specjalne ośrodki wychowawcze	1 920 000,00	1 219 542,20	1 971 000,00	2,66%
85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne	3 544 775,00	2 527 803,32	3 540 059,00	-0,13%
85410 Internaty i bursy szkolne	1 820 861,40	1 283 995,92	1 721 400,00	-5,46%
85415 Pomoc materialna dla uczniów o charakterze socjalnym	29 000,00	21 000,00	22 000,00	-24,14%
85420 Młodzieżowe ośrodki wychowawcze	7 536 342,20	5 325 399,36	7 658 520,00	1,62%
85446 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli	76 789,00	39 925,80	64 000,00	-16,65%
85495 Pozostała działalność	60 108,82	37 108,82	52 211,00	-13,14%
855 Rodzina	20 516 062,09	11 557 854,79	22 297 849,95	8,68%
85508 Rodziny zastępcze	9 731 521,00	6 270 774,38	9 685 155,00	-0,48%
85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych	7 617 046,00	5 033 483,69	7 582 835,00	-0,45%
85595 Pozostała działalność	3 167 495,09	253 596,72	5 029 859,95	58,80%
900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska	139 060,00	76 843,60	75 000,00	-46,07%
90019 Wpływy i wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska	139 060,00	76 843,60	75 000,00	-46,07%
921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego	600 355,18	555 954,76	646 000,00	7,60%
92116 Biblioteki	160 500,00	120 375,00	165 000,00	2,80%
92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami	185 200,00	184 520,00	321 000,00	73,33%
92195 Pozostała działalność	160 000,00	158 530,00	160 000,00	0,00%
92105 Pozostałe zadania w zakresie kultury	*94 655,18*	*92 529,76*	—	0,00%
926 Kultura fizyczna	1 893 000,00	1 814 024,41	196 000,00	-89,65%
92695 Pozostała działalność	198 000,00	151 436,91	196 000,00	-1,01%
92601 Obiekty sportowe	*1 695 000,00*	*1 662 587,50*	—	0,00%
Razem	221 576 481,55	137 564 087,76	225 766 638,80	1,89%

Załącznik nr 13 do uchwały nr ..../.../2026
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO
z dnia ..... 2026 r.

Uzasadnienie do budżetu Powiatu Nakielskiego na 2027 rok

Prace nad budżetem Powiatu Nakielskiego na 2027 rok przebiegały w oparciu o przepisy art. 51 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684), art. 233 i 238 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2026 r. poz. 1447).

Budżet Powiatu Nakielskiego na 2027 rok opracowano na podstawie danych i prognoz, w szczególności:
- Informacji Ministra Finansów nr ST3.4750.26.2026 z dnia 12.10.2026 r. o rocznych planowanych kwotach dochodów z tytułu udziałów we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych i osób prawnych oraz kwocie subwencji ogólnej na 2027 rok;
- Informacji Wojewody Kujawsko-Pomorskiego nr WFB.I.3110.6.13.2026 z dnia 23.10.2026 r. o kwotach dochodów związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, zadań własnych i realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej;
- Uchwały Nr 356/2026 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 26 sierpnia 2026 roku w sprawie określenia podstawowych wskaźników i wytycznych oraz wzorów materiałów planistycznych do projektu budżetu Powiatu Nakielskiego na 2027 rok;
- Przepisów ustawy o finansach publicznych, ustawy o samorządzie powiatowym oraz ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego.

Budżet Powiatu Nakielskiego zawiera następujące założenia:
- prognozowane dochody budżetowe w wysokości **192 349 031,29 zł**;
- prognozowane wydatki budżetowe w wysokości **225 766 638,80 zł**;
- przychody w wysokości **36 050 107,51 zł**;
- rozchody w wysokości **2 632 500,00 zł**.

Budżet Powiatu Nakielskiego zamknie się deficytem w kwocie **33 417 607,51 zł**.
Zostanie on pokryty z:
- preferencyjnej pożyczki z Krajowego Planu Odbudowy (KPO) – w kwocie **7 400 000,00 zł**;
- emisji (sprzedaży) innych papierów wartościowych (obligacji komunalnych) – w kwocie **18 000 000,00 zł**;
- niewykorzystanych środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu, wynikających z rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy o finansach publicznych i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków – w kwocie **199 107,51 zł**;
- przelewów z rachunków lokat utworzonych w latach ubiegłych – w kwocie **7 818 500,00 zł**.

Dochody budżetu

Plan dochodów Powiatu Nakielskiego na rok 2027 ustalony został w kwocie **192 349 031,29 zł** i obejmuje:
- dochody bieżące w wysokości **177 642 630,46 zł** (92,35% dochodów ogółem);
- dochody majątkowe w wysokości **14 706 400,83 zł** (7,65% dochodów ogółem).

Zgodnie z zawiadomieniem Ministra Finansów w projekcie budżetu na 2027 rok ujęto:
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych w wysokości **79 243 343,00 zł**;
- udziały we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych w wysokości **4 642 202,00 zł**;
- dochody z tytułu subwencji ogólnej w wysokości **48 679 228,00 zł**.

Zgodnie z informacją Wojewody Kujawsko-Pomorskiego w projekcie budżetu na 2027 rok ujęto:
- dotacje na zadania zlecone w wysokości **21 971 949,85 zł**:

Dotacje na zadania zlecone - § 3020:

- rozdz. 70005: 383 000,00 zł,
- rozdz. 71012: 263 540,00 zł,
- rozdz. 71013: 100 000,00 zł,
- rozdz. 71015: 1 044 851,00 zł,
- rozdz. 75011: 142 199,00 zł,
- rozdz. 75212: 7 000,00 zł,
- rozdz. 75224: 44 000,00 zł,
- rozdz. 75411: 15 759 562,00 zł,
- rozdz. 75515: 233 532,00 zł,
- rozdz. 85203: 1 373 077,20 zł,
- rozdz. 85295: 4 618,65 zł,
- rozdz. 85321: 840 000,00 zł.

Dotacje na zadania zlecone - § 5020:

- rozdz. 75282: 1 700 000,00 zł.

Dotacje na zadania zlecone - § 5559:

- rozdz. 71013: 76 570,00 zł.
- dotacje na zadania własne w wysokości **1 355 183,00 zł** (§ 3120):
- rozdz. 85202: 662 893,00 zł,
- rozdz. 85218: 166 000,00 zł,
- rozdz. 85220: 3 300,00 zł,
- rozdz. 85508: 86 155,00 zł,
- rozdz. 85510: 436 835,00 zł.
- dotacje według porozumień z organami administracji rządowej w wysokości **75 000,00 zł** – rozdz. 75224 (§ 3220).

Dotacje i środki przeznaczone na inwestycje zaplanowano w kwocie **14 706 400,83 zł**.

Prognozowane wielkości dochodów własnych na 2027 rok, takich jak wpływy z opłat i usług, oszacowano na podstawie wykonania budżetu za III kwartały 2026 roku oraz przewidywanego wykonania do końca roku.

Podstawowe kwoty planowanych dochodów w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 020 Leśnictwo – plan **82 262,25 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 82 262,25 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 02001 Gospodarka leśna – plan 82 262,25 zł – zaplanowano środki na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów, pozyskane z Generalnej Dyrekcji Lasów Państwowych.

Dział 600 Transport i łączność – plan **7 282 105,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 651 250,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 6 630 855,00 zł.

Rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy – plan 310 000,00 zł, który stanowi środki otrzymane z państwowych funduszy celowych na realizację zadań bieżących jednostek sektora finansów publicznych tj. komunikację publiczną.
Rozdz. 60013 Drogi publiczne wojewódzkie – plan 1 309 520,00 zł, który stanowi dotację celową otrzymaną od gmin: Kcynia, Mrocza, Nakło nad Notecią, Szubin w ramach wspólnej realizacji zadania majątkowego pn. Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżek w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego.
Rozdz. 60014 Drogi publiczne powiatowe – plan 5 642 585,00 zł, w tym:

- dochody bieżące zaplanowano w kwocie 321 250,00 zł, w tym: opłata za zajęcie pasa drogowego w kwocie 320 000,00 zł, wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 1 000,00 zł; wpływy z różnych dochodów w kwocie 250,00 zł
- dochody majątkowe zaplanowano w kwocie 5 321 335,00 zł, w tym: dotacja celowa na pomoc finansową udzielaną między JST na dofinansowanie własnych zadań inwestycyjnych w kwocie 70 000,00 zł oraz środki na dofinansowanie własnych inwestycji powiatów pozyskane z innych źródeł w kwocie 5 251 335,00 zł.

Rozdz. 60095 Pozostała działalność – plan 20 000,00 zł (różne opłaty).

Dział 630 Turystyka – plan **3 195 685,88 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 340 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 2 855 685,88 zł.

Dochody bieżące w dziale 630 (w rozdz. 63003 w kwocie 260 000,00 zł z tytułu usług pozostałych oraz w rozdz. 63095 w kwocie 80 000,00 zł z tytułu najmu i dzierżawy) to dochody, które będą uzyskiwane między innymi z działalności prowadzonej na Przystani Powiat Nakielski. Natomiast dochody majątkowe (rozdz. 63095) stanowią dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego w kwocie 2 855 685,88 zł na wsparcie w realizacji zadania Park nad Notecią.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan **1 256 000,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 1 256 000,00 zł
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Zaplanowane w rozdz. 70005 dochody bieżące stanowią dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 383 000,00 zł oraz m.in. wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego w kwocie 550 000,00 zł, opłaty za trwały zarząd, użytkowanie i służebności w kwocie 26 000,00 zł oraz dochody Powiatu związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami w kwocie 297 000,00 zł.

Dział 710 Działalność usługowa – plan **2 966 141,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 2 656 141,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 310 000,00 zł.

Rozdz. 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii – plan 1 472 540,00 zł – zaplanowano wpływy z opłat geodezyjnych (udostępnianie map, materiałów i informacji z zasobu) w wysokości 1 209 000,00 zł oraz z tytułu dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 263 540,00 zł.
Rozdz. 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej – plan 410 000,00 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 100 000,00 zł, które stanowią dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat oraz dochody majątkowe w łącznej kwocie 310 000,00 zł (233 430,00 zł w § 5547 oraz 76 570,00 zł w § 5559) – stanowiące dotację celową dla realizacji zadania majątkowego pn. Infostrada 3.0.
Rozdz. 71015 Nadzór budowlany – plan 1 083 601,00 zł zaplanowano dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 1 044 851,00 zł realizowane przez Powiatowy Inspektorat Nadzoru Budowlanego oraz dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 38 750,00 zł.

Dział 750 Administracja publiczna – plan **162 199,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 162 199,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie – plan 142 199,00 zł stanowiący dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.
Rozdz. 75020 Starostwa powiatowe – plan 17 000,00 zł, stanowiący dochody bieżące z tytułu różnych opłat (3 000,00 zł), różnych dochodów (10 000,00 zł) oraz kosztów egzekucyjnych, opłat komorniczych i kosztów upomnień (4 000,00 zł).
Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – plan 3 000,00 zł, w tym różne dochody (2 000,00 zł) oraz pozostałe odsetki (1 000,00 zł).

Dział 752 Obrona narodowa – plan **1 826 000,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 126 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 1 700 000,00 zł.

Rozdz. 75212 Pozostałe wydatki obronne – plan 7 000,00 zł stanowiący dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.
Rozdz. 75224 Kwalifikacja wojskowa – plan 119 000,00 zł, w tym: dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 44 000,00 zł oraz dotacja celowa otrzymana z budżetu państwa na zadania bieżące realizowane przez powiat na podstawie porozumień z organami administracji rządowej w kwocie 75 000,00 zł.
Rozdz. 75282 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną – plan 1 700 000,00 zł stanowiący dotację celową

z budżetu państwa na wydatki inwestycyjne z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami powiatom.

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan **15 759 762,00 zł**, w tym:
- dochody bieżące – plan 15 759 762,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – plan 15 759 762,00 zł stanowiący dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 15 759 562,00 zł oraz dochody JST związane z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 200,00 zł.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – plan **233 532,00 zł**, w tym:
- dochody bieżące – plan 233 532,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 75515 Nieodpłatna pomoc prawna – plan 233 532,00 zł stanowiący dotację celową otrzymaną z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat.

Dział 756 Dochody od osób prawnych, od osób fizycznych i od innych jednostek nieposiadających osobowości prawnej oraz wydatki związane z ich poborem – plan **86 324 045,00 zł**, w tym:
- dochody bieżące – plan 86 324 045,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 75618 Wpływy z innych opłat stanowiących dochody jednostek samorządu terytorialnego na podstawie ustaw – plan 2 438 500,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące z: wpływów z opłaty komunikacyjnej w kwocie 1 530 000,00 zł; innych lokalnych opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego na podstawie odrębnych ustaw w kwocie 50 000,00 zł; wpływów z tytułu kar, odszkodowań i grzywien od osób fizycznych w kwocie 150 000,00 zł; wpływów z tytułu kar, odszkodowań i grzywien od osób prawnych i innych jednostek organizacyjnych w kwocie 30 000,00 zł; wpływów z opłat za koncesje i licencje w kwocie 25 000,00 zł; wpływów z opłat za wydanie prawa jazdy oraz innych dokumentów uprawniających do kierowania pojazdami w kwocie 289 500,00 zł; wpływów z różnych opłat w kwocie 360 000,00 zł; wpływów z pozostałych odsetek w kwocie 4 000,00 zł.
Rozdz. 75622 Udziały powiatów w podatkach stanowiących dochód budżetu państwa – plan 83 885 545,00 zł, w tym:
- wpływy z podatku dochodowego od osób fizycznych (PIT) w kwocie 79 243 343,00 zł;
- wpływy z podatku dochodowego od osób prawnych (CIT) w kwocie 4 642 202,00 zł.

Dział 758 Różne rozliczenia – plan **49 079 228,00 zł**, w tym:
- dochody bieżące – plan 49 079 228,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 75814 Różne rozliczenia finansowe – plan 400 000,00 zł stanowiący wpływy z odsetek bankowych zgromadzonych na rachunku bankowym oraz odsetki z tytułu lokowania wolnych środków.
Rozdz. 75834 Subwencja ogólna dla jednostki samorządu terytorialnego – plan 48 679 228,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – plan **1 681 092,36 zł**, w tym:
- dochody bieżące – plan 1 348 592,36 zł,
- dochody majątkowe – plan 332 500,00 zł.

Rozdz. 80102 Szkoły podstawowe specjalne – plan 10 600,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące m.in. z wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (200,00 zł); wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych (2 000,00 zł), różnych opłat (200,00 zł), różnych dochodów (5 200,00 zł) oraz pozostałych odsetek (3 000,00 zł).
Rozdz. 80115 Technika – plan 380 600,00 zł, w tym: dochody bieżące w kwocie 48 100,00 zł pochodzące m.in. z wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw, dyplomów, zaświadczeń, certyfikatów i ich duplikatów (800,00 zł); wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych (41 000,00 zł), różnych opłat (200,00 zł), różnych dochodów (3 000,00 zł) i odsetek (3 100,00 zł) oraz dochody majątkowe w kwocie 332 500,00 zł pochodzące z: dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego.
Rozdz. 80117 Branżowe szkoły I stopnia – plan 11 200,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące m.in. z wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych (9 600,00 zł), różnych dochodów (700,00 zł), odsetek

(700,00 zł), różnych opłat (100,00 zł) oraz z opłat egzaminacyjnych i za wydawanie świadectw (100,00 zł).
Rozdz. 80120 Licea ogólnokształcące – plan 251 997,36 zł stanowiący w całości dochody bieżące w kwocie 251 997,36 zł pochodzące m.in. ze środków na dofinansowanie własnych zadań bieżących powiatów pozyskanych z innych źródeł w kwocie 233 097,36 zł, z wpływów z opłat egzaminacyjnych oraz opłat za wydawanie świadectw (600,00 zł), wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych (10 500,00 zł), różnych opłat (600,00 zł), różnych dochodów (2 700,00 zł) oraz pozostałych odsetek (4 500,00 zł).
Rozdz. 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – plan 281 000,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące z opłat za wyżywienie.
Rozdz. 80195 Pozostała działalność – plan 745 695,00 zł stanowiący dochody bieżące dotyczące dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich w łącznej kwocie 705 695,00 zł (685 396,00 zł w § 3667 oraz 20 299,00 zł w § 3669) oraz wpływów ze zwrotów dotacji oraz płatności w kwocie 40 000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – plan **11 624 088,85 zł**, w tym:
- dochody bieżące – plan 11 624 088,85 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 85202 Domy pomocy społecznej – plan 10 055 593,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące z: usług świadczonych przez JST na rzecz innych JST (§ 6930) w kwocie 7 226 700,00 zł oraz usług pozostałych (§ 6870) w kwocie 2 158 500,00 zł – łącznie 9 385 200,00 zł z tytułu odpłatności za pobyt mieszkańców; dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 662 893,00 zł, pozostałych odsetek (6 000,00 zł) oraz różnych dochodów (1 500,00 zł).
Rozdz. 85203 Ośrodki wsparcia – plan 1 373 877,20 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 1 373 077,20 zł oraz pozostałych odsetek w kwocie 800,00 zł.
Rozdz. 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie – plan 186 000,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów (166 000,00 zł), pozostałych odsetek (10 000,00 zł), najmu i dzierżawy składników majątkowych (8 000,00 zł) oraz różnych dochodów (2 000,00 zł).
Rozdz. 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej – plan 4 000,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące z dotacji celowej z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących powiatów (3 300,00 zł), wpływów z najmu i dzierżawy składników majątkowych (400,00 zł) oraz odsetek (300,00 zł).
Rozdz. 85295 Pozostała działalność – plan 4 618,65 zł pochodzący z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 4 618,65 zł.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan **1 371 750,00 zł**, w tym:
- dochody bieżące – plan 1 371 750,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – plan 840 750,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące z dotacji celowej otrzymanej z budżetu państwa na zadania bieżące z zakresu administracji rządowej oraz inne zadania zlecone ustawami realizowane przez powiat w kwocie 840 000,00 zł oraz dochodów JST związanych z realizacją zadań z zakresu administracji rządowej w kwocie 750,00 zł.
Rozdz. 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – plan 150 000,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące ze zwrotu 2,5% wypłacanego dofinansowania ze środków PFRON.
Rozdz. 85333 Powiatowe urzędy pracy – plan 381 000,00 zł stanowiący dochody bieżące pochodzące z wpływów z różnych opłat (20 000,00 zł), różnych dochodów (700,00 zł), odsetek (300,00 zł) oraz z planowanych wpływów środków z Funduszu Pracy (360 000,00 zł).

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – plan **513 690,00 zł**, w tym:
- dochody bieżące – plan 386 190,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 127 500,00 zł.

Rozdz. 85406 Poradnie psychologiczno-pedagogiczne, w tym poradnie specjalistyczne – plan 1 300,00 zł stanowiący wpływy z różnych dochodów (700,00 zł) oraz z odsetek (600,00 zł).
Rozdz. 85410 Internaty i bursy szkolne – plan 60 500,00 zł stanowiący wpływy z najmu i dzierżawy składników majątkowych Skarbu Państwa, jednostek samorządu terytorialnego lub innych jednostek zaliczanych do sektora finansów publicznych oraz innych umów o podobnym charakterze.

Rozdz. 85420 Młodzieżowe ośrodki wychowawcze – plan 451 890,00 zł stanowiący: dochody bieżące w kwocie 324 390,00 zł m.in. z opłat rodziców za pobyt i utrzymanie dzieci (240 000,00 zł), dotacji celowej w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich (66 790,00 zł), opłat za wyżywienie (15 000,00 zł), różnych dochodów (1 800,00 zł) i odsetek (800,00 zł) dot. Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu, oraz dochody majątkowe w kwocie 127 500,00 zł w ramach środków otrzymanych z państwowego funduszu celowego na finansowanie lub dofinansowanie zadań inwestycyjnych (§ 5790).

Dział 855 Rodzina – plan **8 666 449,95 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 6 166 590,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 2 499 859,95 zł.

Rozdz. 85508 Rodziny zastępcze – plan 3 492 455,00 zł, w tym: wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych w kwocie 300,00 zł; wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 12 000,00 zł; wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 7 000,00 zł; wpływy z usług świadczonych przez JST na rzecz innych JST (§ 6930 – odpłatności od powiatów i gmin za pobyt dzieci w rodzinach zastępczych) w łącznej kwocie 3 387 000,00 zł; dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 86 155,00 zł.

Rozdz. 85510 Działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych – plan 2 674 135,00 zł, w tym: wpływy z usług świadczonych przez JST na rzecz innych JST (§ 6930) w kwocie 2 210 000,00 zł; wpływy z tytułu kosztów egzekucyjnych w kwocie 300,00 zł; wpływy od rodziców z tytułu opłaty za pobyt dziecka w pieczy zastępczej w kwocie 15 000,00 zł; wpływy z pozostałych odsetek w kwocie 12 000,00 zł; dotacja celowa z budżetu państwa na realizację bieżących zadań własnych powiatu w kwocie 436 835,00 zł.

Rozdz. 85595 Pozostała działalność – plan 2 499 859,95 zł – dochody majątkowe (§ 5557): dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań inwestycyjnych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan **75 000,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 75 000,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 0,00 zł.

W rozdz. 90019 (plan 75 000,00 zł) planuje się wpływy związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan **250 000,00 zł**, w tym:

- dochody bieżące – plan 0,00 zł,
- dochody majątkowe – plan 250 000,00 zł.

Rozdz. 92120 Ochrona zabytków i opieka nad zabytkami – plan 250 000,00 zł stanowiący dotację celową w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich na realizację zadań inwestycyjnych (§ 5540).

Wydatki budżetu

Plan wydatków Powiatu Nakielskiego na 2027 rok ustalony został w kwocie **225 766 638,80 zł** i obejmuje:

wydatki bieżące w wysokości **180 690 755,61 zł** (80,03% wydatków ogółem):

- wydatki jednostek budżetowych w wysokości **161 868 414,60 zł**, w tym:
- uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane w wysokości **129 638 318,17 zł**,
- wydatki związane z realizacją ich statutowych zadań w wysokości **32 230 096,43 zł**,
- transfery bieżące, które obejmują przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 3 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, w wysokości **8 331 890,00 zł**,
- świadczenia na rzecz osób fizycznych w wysokości **7 105 479,00 zł**,
- wydatki na programy finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań Powiatu w wysokości **1 184 972,01 zł**,
- wypłaty z tytułu poręczeń i gwarancji w wysokości **0,00 zł**,
- obsługa długu w wysokości **2 200 000,00 zł**;

wydatki majątkowe w wysokości **45 075 883,19 zł** (19,97% wydatków ogółem):

- nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy o finansach publicznych, w wysokości **45 005 883,19 zł**, w tym:
- transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy o finansach publicznych, w wysokości **70 000,00 zł**, w tym:

- wydatki na realizację programów finansowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3, w części związanej z realizacją zadań Powiatu Nakielskiego w wysokości **0,00 zł**,
- zakup i objęcie akcji i udziałów w wysokości **0,00 zł**,
- wniesienie wkładów do spółek prawa handlowego **0,00 zł**.

Planowane na rok 2027 wydatki Powiatu Nakielskiego, w poszczególnych działach klasyfikacji budżetowej przedstawiają się następująco:

Dział 010 Rolnictwo i łowiectwo – plan **194 000,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 194 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 01005 Prace geodezyjno-urządzeniowe na potrzeby rolnictwa – plan 20 000,00 zł, który zostanie przeznaczony głównie na pokrycie kosztów opracowania dokumentacji geodezyjnej.
Rozdz. 01009 Spółki wodne – plan 174 000,00 zł, który zostanie przeznaczony na dotacje celowe, na zadania w zakresie melioracji gminnych spółek wodnych.

Dział 020 Leśnictwo – plan **190 900,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 190 900,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Zadania w dziale 020 dotyczą głównie usług zaplanowanych w ramach gospodarki leśnej.

Dział 050 Rybołówstwo i rybactwo – plan **200,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 200,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 05095 Pozostała działalność – plan 200,00 zł.

Dział 600 Transport i łączność – plan **35 276 956,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 7 951 746,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 27 325 210,00 zł.

Rozdz. 60004 Lokalny transport zbiorowy – plan 510 000,00 zł, w ramach którego zaplanowano wydatki na utrzymanie linii komunikacyjnych relacji Nakło nad Notecią – Liszkówko oraz Nakło nad Notecią – Kcynia.
Rozdz. 60010 Zarządzanie drogami samorządowymi – plan 5 480 220,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 3 175 220,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 2 305 000,00 zł. Środki w tym rozdziale przeznaczone są na funkcjonowanie Zarządu Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią i obejmują wydatki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i pozostałymi kosztami dotyczącymi zatrudnienia pracowników, bieżące utrzymanie jednostki, zakup środków trwałych amortyzowanych jednorazowo (§ 7010 w kwocie 5 000,00 zł) oraz realizację zadania inwestycyjnego pn. „Termomodernizacja budynku Zarządu Dróg Powiatowych przy ul. Młyńskiej w Nakle nad Notecią" w kwocie 2 300 000,00 zł (1 400 000,00 zł w § 7206 oraz 900 000,00 zł w § 7209).
Rozdz. 60013 Drogi publiczne wojewódzkie – plan 2 621 540,00 zł, w ramach którego w wydatkach bieżących (2 500,00 zł) zostanie pokryta roczna opłata za zajęcie pasa drogowego w ciągu drogi wojewódzkiej, natomiast w ramach wydatków majątkowych (2 619 040,00 zł) zaplanowano realizację zadań dot. opracowania dokumentacji projektowej dla budowy dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246.
Rozdz. 60014 Drogi publiczne powiatowe – plan 26 481 170,00 zł, w tym: wydatki bieżące w kwocie 4 080 000,00 zł związane z utrzymaniem oraz remontami dróg powiatowych, a także wydatki majątkowe na drogach powiatowych w kwocie 22 401 170,00 zł.
Rozdz. 60016 Drogi publiczne gminne – plan 500,00 zł, w ramach którego zostanie pokryta roczna opłata za zajęcia pasa drogowego w ciągu drogi gminnej.
Rozdz. 60095 Pozostała działalność – plan 183 526,00 zł (wydatki bieżące).

Dział 630 Turystyka – plan **5 896 913,24 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 373 800,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 5 523 113,24 zł.

W rozdz. 63003 (plan 129 600,00 zł, w tym bieżące 127 600,00 zł, majątkowe 2 000,00 zł) oraz 63095 (plan 5 767 313,24 zł, w tym bieżące 246 200,00 zł, majątkowe 5 521 113,24 zł) zaplanowano wydatki na zadania w zakresie upowszechniania turystyki oraz bieżące utrzymanie przystani wodnej. W dziale tym zaplanowano kontynuację wydatku majątkowego dla inwestycji pn. Park nad Notecią oraz nowe inwestycje modernizujące teren na Przystani Powiat Nakielski.

Dział 700 Gospodarka mieszkaniowa – plan **974 042,17 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 873 542,17 zł,

- wydatki majątkowe – plan 100 500,00 zł.

W dziale 700 (rozdz. 70005) zaplanowano działania związane z gospodarką gruntami i nieruchomościami. Dotyczą one zadań związanych z regulowaniem stanów prawnych nieruchomości Skarbu Państwa, opracowywaniem dla nich operatów szacunkowych. Zabezpieczono również środki na gospodarowanie nieruchomościami stanowiącymi własność powiatu (opłaty eksploatacyjne, czynsze, naprawy remontowe, podziały nieruchomości, podatki od nieruchomości) oraz wydatki majątkowe związane z nabyciem nieruchomości na potrzeby Powiatu Nakielskiego oraz regulacją własności gruntów pod drogami powiatowymi (100 000,00 zł w § 7020 oraz 500,00 zł w § 7110).

Dział 710 Działalność usługowa – plan **4 686 101,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – plan 4 368 101,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 318 000,00 zł.

Rozdz. 71012 Zadania z zakresu geodezji i kartografii – plan 3 231 250,00 zł (w tym wydatki bieżące 3 223 250,00 zł oraz wydatki majątkowe 8 000,00 zł w § 7010), obejmujący wydatki bieżące Wydziału Geodezji i Gospodarki Nieruchomościami realizującego zadania z zakresu administracji rządowej oraz innych zadań zleconych ustawami realizowane przez powiat w zakresie geodezji i kartografii. Ponadto zaplanowano wydatki na zakupy inwestycyjne niezbędne do funkcjonowania Wydziału.
Rozdz. 71013 Prace geodezyjne i kartograficzne na potrzeby organów administracji geodezyjnej i kartograficznej – plan 410 000,00 zł (w tym wydatki bieżące 100 000,00 zł oraz wydatki majątkowe 310 000,00 zł).
Rozdz. 71015 Nadzór budowlany – plan 1 044 851,00 zł stanowi wydatki związane z Powiatowym Inspektoratem Nadzoru Budowlanego.

Dział 750 Administracja publiczna – plan **22 934 381,78 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – plan 22 357 381,78 zł,
- wydatki majątkowe – plan 577 000,00 zł.

Rozdz. 75011 Urzędy wojewódzkie – plan 142 199,00 zł stanowi wydatki na zadania zlecone powiatowi związane z ustawami z zakresu administracji rządowej. Wydatki zaplanowano na poziomie otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego.
Rozdz. 75019 Rady powiatów – plan 739 000,00 zł stanowi wydatki związane z utrzymaniem bieżącym Biura Rady oraz środkami przeznaczonymi na wypłatę diet dla Radnych Powiatu Nakielskiego.
Rozdz. 75020 Starostwa powiatowe – plan 16 320 500,00 zł, w tym wydatki bieżące w kwocie 15 765 500,00 zł oraz wydatki majątkowe w kwocie 555 000,00 zł (w tym § 7010 w kwocie 25 000,00 zł, § 7110 w kwocie 30 000,00 zł oraz § 7200 w kwocie 500 000,00 zł). Wydatki urzędu obejmują środki przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i pozostałymi kosztami dotyczącymi zatrudnienia pracowników Starostwa, na bieżące utrzymanie budynku oraz zakupy i zadania inwestycyjne Starostwa.
Rozdz. 75075 Promocja jednostek samorządu terytorialnego – plan 460 000,00 zł (w tym wydatki bieżące 453 000,00 zł oraz wydatki majątkowe 7 000,00 zł w § 7010), z którego środki zostaną przeznaczone na promocję Powiatu poprzez zakup materiałów promocyjnych, współfinansowanie imprez promocyjno-kulturalnych i sportowych, uczestnictwo w wystawach i targach oraz nagrody o charakterze szczególnym (w kwocie 70 000,00 zł).
Rozdz. 75085 Wspólna obsługa jednostek samorządu terytorialnego – plan 3 062 886,78 zł stanowi wydatki bieżące przeznaczone na funkcjonowanie Centrum Usług Wspólnych Powiatu Nakielskiego, obejmujące środki na wynagrodzenia wraz z pochodnymi i pozostałymi kosztami dotyczącymi zatrudnienia pracowników oraz bieżące utrzymanie jednostki.
Rozdz. 75095 Pozostała działalność – plan 2 209 796,00 zł (w tym wydatki bieżące 2 194 796,00 zł oraz wydatki majątkowe 15 000,00 zł w § 7010), w tym między innymi dotacja celowa w ramach programów finansowanych z udziałem środków europejskich oraz środków, o których mowa w art. 5 ust. 3 pkt 5 lit. a i b ustawy, lub płatności w ramach budżetu środków europejskich, realizowanych przez jednostki samorządu terytorialnego, na realizację zadań bieżących w kwocie 5 696,00 zł; wydatki związane z opłaceniem składek członkowskich na rzecz stowarzyszeń krajowych w kwocie 190 000,00 zł; wydatki świadczone przez Starostwo Powiatowe takie jak zakup tablic rejestracyjnych, druków do rejestracji, zakup materiałów biurowych i eksploatacyjnych, usługi pocztowe i inne.

Dział 752 Obrona narodowa – plan **1 829 300,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – plan 129 300,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 700 000,00 zł.

Rozdz. 75212 Pozostałe wydatki obronne – plan 10 300,00 zł z przeznaczeniem na zadania związane z obroną narodową realizowaną przez Powiat.
Rozdz. 75224 Kwalifikacja wojskowa – plan 119 000,00 zł. Środki na wydatki w tym rozdziale zaplanowano na poziomie otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Zostaną przeznaczone na zorganizowanie pracy komisji poborowej.

Rozdz. 75282 Zadania o charakterze obronnym wynikające z ustawy z dnia 5 grudnia 2024 r. o ochronie ludności i obronie cywilnej realizowane przez Państwową Straż Pożarną – plan 1 700 000,00 zł (wydatki majątkowe w § 7020).

Dział 754 Bezpieczeństwo publiczne i ochrona przeciwpożarowa – plan **15 843 542,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 15 843 542,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Rozdz. 75405 Komendy powiatowe Policji – plan 6 000,00 zł.
Rozdz. 75411 Komendy powiatowe Państwowej Straży Pożarnej – plan 15 763 062,00 zł zaplanowany na poziomie otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego. Środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia funkcjonariuszy i pozostałych pracowników oraz na wydatki rzeczowe.
Rozdz. 75414 Obrona cywilna – plan 69 950,00 zł.
Rozdz. 75421 Zarządzanie kryzysowe – plan 4 530,00 zł, z którego środki zostaną przeznaczone na zadania z zakresu zarządzania kryzysowego, obsługi Powiatowego Centrum Zarządzania Kryzysowego oraz Powiatowego Zespołu Zarządzania Kryzysowego.

Dział 755 Wymiar sprawiedliwości – plan **233 532,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 233 532,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Środki w dziale 755 (rozdz. 75515 Nieodpłatna pomoc prawna) zaplanowano na poziomie otrzymanej dotacji od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego, zostaną przeznaczone na prowadzenie punktu nieodpłatnej pomocy prawnej (w tym dotacja celowa dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w kwocie 148 682,00 zł).

Dział 757 Obsługa długu publicznego – plan **2 200 000,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 2 200 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Środki w dziale 757 zaplanowano m.in. na odsetki dla planowanych zobowiązań oraz dla samorządowych papierów wartościowych i zaciągniętych przez jednostkę samorządu terytorialnego kredytów i pożyczek w Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią, Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy, Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w Bydgoszczy, Banku PKO BP Oddział w Warszawie, Banku Gospodarstwa Krajowego, Spółdzielczej Grupie Bankowej.

Dział 758 Różne rozliczenia – plan **1 504 500,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 471 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 1 033 500,00 zł.

W dziale 758 (rozdz. 75818) zaplanowano rezerwy:
- bieżące (ogólną w kwocie 221 000,00 zł oraz celową na zarządzanie kryzysowe w kwocie 250 000,00 zł) w łącznej wysokości 471 000,00 zł;
- na inwestycje i zakupy inwestycyjne w wysokości 1 033 500,00 zł.

Dział 801 Oświata i wychowanie – plan **68 738 681,01 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 68 025 981,01 zł,
- wydatki majątkowe – plan 712 700,00 zł.

W dziale 801 zaplanowano wydatki na zadania związane z utrzymaniem szkół, dla których Powiat Nakielski jest organem prowadzącym:
- Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Samostrzelu;
- Liceum Ogólnokształcące w Nakle nad Notecią;
- Liceum Ogólnokształcące w Szubinie;
- Zespół Szkół w Lubaszczu;
- Zespół Szkół w Nakle nad Notecią;
- Zespół Szkół w Szubinie;
- Zespół Szkół Specjalnych w Karnowie;
- Zespół Szkół Specjalnych w Kcyni;
- Zespół Szkół Specjalnych w Szubinie.

Wydatki zaplanowano na pokrycie wynagrodzeń wraz z pochodnymi, odpisy na ZFŚS, podróże służbowe, szkolenia, składki na PPK oraz bieżące utrzymanie placówek.
W rozbiciu na rodzaj szkoły wydatki przedstawiają się następująco:
- 80102 Szkoły podstawowe specjalne – plan 17 687 500,00 zł (w tym wydatki majątkowe w § 7110 w kwocie 3 500,00 zł);

- 80115 Technika – plan 17 076 237,00 zł (w tym wydatki majątkowe w kwocie 352 000,00 zł: 2 000,00 zł w § 7110, 332 500,00 zł w § 7207 oraz 17 500,00 zł w § 7209);
- 80116 Szkoły policealne – plan 780 000,00 zł;
- 80117 Branżowe szkoły I stopnia – plan 3 158 940,00 zł;
- 80118 Branżowe szkoły II stopnia – plan 57 100,00 zł;
- 80120 Licea ogólnokształcące – plan 11 979 567,01 zł (w tym wydatki majątkowe w § 7110 w kwocie 7 200,00 zł);
- 80122 Licea ogólnokształcące dla dorosłych – plan 345 447,00 zł;
- 80134 Szkoły zawodowe specjalne – plan 9 104 200,00 zł;
- 80148 Stołówki szkolne i przedszkolne – plan 982 100,00 zł;
- 80152 Realizacja zadań wymagających stosowania specjalnej organizacji nauki i metod pracy dla dzieci i młodzieży w liceach ogólnokształcących, technikach, szkołach policealnych, branżowych szkołach I i II stopnia oraz szkołach artystycznych – plan 3 962 248,00 zł;

oraz

- 80146 Dokształcanie i doskonalenie nauczycieli – plan 301 300,00 zł;
- 80195 Pozostała działalność – plan 3 304 042,00 zł (w tym wydatki majątkowe w kwocie 350 000,00 zł: 70 000,00 zł w § 5300 oraz 280 000,00 zł w § 7200).

Dział 851 Ochrona zdrowia – plan **58 000,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 58 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

Wydatki w dziale 851 zaplanowano na dotację celową dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w kwocie 40 000,00 zł oraz na wydatki rzeczowe w kwocie 18 000,00 zł.

Dział 852 Pomoc społeczna – plan **18 765 351,65 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 16 576 351,65 zł,
- wydatki majątkowe – plan 2 189 000,00 zł.

Rozdz. 85202 Domy pomocy społecznej – plan 12 282 552,00 zł (w tym wydatki bieżące 10 232 552,00 zł oraz wydatki majątkowe 2 050 000,00 zł: 50 000,00 zł w § 7200 oraz 2 000 000,00 zł w § 7206), z którego środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników oraz wydatki rzeczowe i majątkowe zabezpieczające funkcjonowanie Domu Pomocy Społecznej w Nakle nad Notecią. W rozdziale 85202 zaplanowano wydatki w oparciu o otrzymaną dotację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na zadania własne powiatu dla DPS.
Rozdz. 85203 Ośrodki wsparcia – plan 1 558 231,00 zł (w tym wydatki bieżące 1 548 231,00 zł oraz wydatki majątkowe 10 000,00 zł w § 7010), z którego środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników oraz wydatki rzeczowe zabezpieczające funkcjonowanie Środowiskowego Domu Samopomocy w Paterku. W rozdziale 85203 zaplanowano wydatki w oparciu o otrzymaną dotację od Wojewody Kujawsko-Pomorskiego na zadania zlecone powiatu dla ŚDS.
Rozdz. 85218 Powiatowe centra pomocy rodzinie – plan 4 518 450,00 zł (w tym wydatki bieżące 4 508 450,00 zł oraz wydatki majątkowe 10 000,00 zł w § 7010), z którego środki zostaną przeznaczone na wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników oraz wydatki rzeczowe zabezpieczające funkcjonowanie Powiatowego Centrum Pomocy Rodzinie w Nakle nad Notecią.
Rozdz. 85220 Jednostki specjalistycznego poradnictwa, mieszkania treningowe i wspomagane oraz ośrodki interwencji kryzysowej – plan 176 500,00 zł, który obejmuje m.in. koszty wynagrodzeń oraz usług świadczonych przez psychologa i prawnika pełniących dyżur w Punkcie Interwencji Kryzysowej.
Rozdz. 85295 Pozostała działalność – plan 229 618,65 zł (w tym wydatki bieżące 110 618,65 zł oraz wydatki majątkowe 119 000,00 zł: 9 000,00 zł w § 7010 oraz 110 000,00 zł w § 7200), który obejmuje wydatki związane z funkcjonowaniem Centrum Akceptacji i Aktywności Społecznej w Paterku.

Dział 853 Pozostałe zadania w zakresie polityki społecznej – plan **8 246 198,00 zł**, w tym:
- wydatki bieżące – plan 8 236 198,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 10 000,00 zł.

Rozdz. 85311 Rehabilitacja zawodowa i społeczna osób niepełnosprawnych – plan 525 508,00 zł, w którym przewidziano dotacje podmiotowe z budżetu dla jednostek niezaliczanych do sektora finansów publicznych (w kwocie 477 508,00 zł): Warsztat Terapii Zajęciowej Nasz Dom w Mroczy; Warsztat Terapii Zajęciowej Pod Dębem w Nakle nad Notecią; Warsztat Terapii Zajęciowej Pelikan w Szubinie; Warsztat Terapii Zajęciowej w Białych Błotach, oraz pozostałe usługi w kwocie 48 000,00 zł.
Rozdz. 85321 Zespoły do spraw orzekania o niepełnosprawności – plan 995 790,00 zł, w którym przewidziano wydatki na działalność Powiatowego Zespołu ds. Orzekania o Niepełnosprawności, w tym dotacja na zadania zlecone powiatu.
Rozdz. 85324 Państwowy Fundusz Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych – plan 150 000,00 zł, w którym przewidziano wydatki na obsługę zadań Państwowego Funduszu Rehabilitacji Osób Niepełnosprawnych.

Rozdz. 85333 Powiatowe urzędy pracy – plan 6 574 900,00 zł (w tym wydatki bieżące 6 564 900,00 zł oraz wydatki majątkowe 10 000,00 zł w § 7010), w którym przewidziano wydatki na działalność Powiatowego Urzędu Pracy w Nakle nad Notecią. Wydatki obejmują wynagrodzenia wraz z pochodnymi oraz pozostałe wydatki niezbędne do utrzymania placówki.

Dział 854 Edukacyjna opieka wychowawcza – plan **14 979 190,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – plan 14 709 190,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 270 000,00 zł.

Wydatki w dziale 854 obejmują środki na dotację dla Specjalnego Ośrodka Wychowawczego w Kcyni w kwocie 1 971 000,00 zł (rozdz. 85402); koszty utrzymania Powiatowej Poradni Psychologiczno-Pedagogicznej w kwocie 3 540 059,00 zł (rozdz. 85406); Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w kwocie 7 608 520,00 zł (rozdz. 85420, w tym wydatki majątkowe 250 000,00 zł: 200 000,00 zł w § 7020 oraz 50 000,00 zł w § 7200) oraz internatów w kwocie 1 721 400,00 zł (rozdz. 85410, w tym wydatki majątkowe 20 000,00 zł w § 7010). W dziale 854 zaplanowano także pomoc materialną dla uczniów o charakterze socjalnym (stypendia) w wysokości 22 000,00 zł (rozdz. 85415); środki na dokształcanie i doskonalenie nauczycieli w kwocie 64 000,00 zł (rozdz. 85446) oraz pozostałą działalność w kwocie 52 211,00 zł (rozdz. 85495).

Dział 855 Rodzina – plan **22 297 849,95 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – plan 17 280 990,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 5 016 859,95 zł.

W dziale 855 zaplanowano wydatki na funkcjonowanie rodzin zastępczych w kwocie 9 685 155,00 zł (rozdz. 85508); działalność placówek opiekuńczo-wychowawczych w kwocie 7 582 835,00 zł (rozdz. 85510, w tym wydatki majątkowe 17 000,00 zł w § 7010) oraz pozostałą działalność w kwocie 5 029 859,95 zł (rozdz. 85595, w tym wydatki bieżące 30 000,00 zł i wydatki majątkowe 4 999 859,95 zł: 2 499 859,95 zł w § 7207 oraz 2 500 000,00 zł w § 7209). Środki zostaną przeznaczone na pokrycie kosztów utrzymania dzieci w rodzinach zastępczych, pomoc rzeczową i w zakresie kontynuowania nauki, wynagrodzenia dla rodziny zastępczej pełniącej zadania pogotowia rodzinnego oraz rodzin zawodowych, świadczenia na usamodzielnienie się wychowanków z placówek, pomoc w zakresie kontynuowania nauki oraz realizację zadań inwestycyjnych.

Dział 900 Gospodarka komunalna i ochrona środowiska – plan **75 000,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – plan 75 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W dziale 900 zaplanowano wydatki związane z gromadzeniem środków z opłat i kar za korzystanie ze środowiska w rozdz. 90019, w tym na dotację celową dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego na działania związane z ochroną środowiska w kwocie 20 000,00 zł. Pozostałą kwotę (55 000,00 zł) przeznacza się między innymi na realizację zadań wynikających z POŚ dot. edukacji ekologicznej i ochrony bioróżnorodności, abonament za system obserwacji jakości powietrza oraz na badania, pomiary i opinie wykonywane w ramach prowadzonych kontroli oraz postępowań administracyjnych w Wydziale Ochrony Środowiska.

Dział 921 Kultura i ochrona dziedzictwa narodowego – plan **646 000,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – plan 346 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 300 000,00 zł.

W dziale 921 przeznacza się kwotę 165 000,00 zł (rozdz. 92116) na dotację dla Gminy Nakło nad Notecią z przeznaczeniem na funkcjonowanie Powiatowej i Miejskiej Biblioteki Publicznej w Nakle nad Notecią, a także środki na wydatki związane z ochroną zabytków i opieką nad zabytkami w kwocie 321 000,00 zł (rozdz. 92120, w tym dotacje bieżące 21 000,00 zł oraz inwestycje w obiektach zabytkowych 300 000,00 zł w § 7210). W rozdziale 92195 zaplanowano środki na dotacje celowe udzielone w trybie art. 221 ustawy, na finansowanie lub dofinansowanie zadań zleconych do realizacji organizacjom prowadzącym działalność pożytku publicznego w kwocie 160 000,00 zł.

Dział 926 Kultura fizyczna – plan **196 000,00 zł**, w tym:

- wydatki bieżące – plan 196 000,00 zł,
- wydatki majątkowe – plan 0,00 zł.

W dziale 926 (rozdz. 92695) zaplanowano wydatki na poziomie 110 000,00 zł z przeznaczeniem na dotację celową dla organizacji prowadzących działalność pożytku publicznego w zakresie wspierania rozwoju kultury fizycznej i sportu. Pozostałe środki (86 000,00 zł) zostaną przeznaczone na organizację powiatowych imprez sportowych, wypłatę ekwiwalentów sędziowskich, zakup nagród, pucharów, przewozy zawodników na zawody oraz ubezpieczenie uczestników zawodów sportowych.

Przychody budżetu

Na 2027 rok zaplanowano do uzyskania kwotę **36 050 107,51 zł** przychodów, na wartość której składają się przychody z tytułu:

- pożyczek na finansowanie zadań realizowanych z udziałem środków pochodzących z Krajowego Programu Odbudowy w kwocie **7 400 000,00 zł**;
- rozliczenia środków określonych w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy i dotacji na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem tych środków w kwocie **199 107,51 zł**;
- sprzedaży innych papierów wartościowych w kwocie **18 000 000,00 zł**;
- przelewów dokonanych z lokat ze środków na okres wykraczający poza rok budżetowy (z lat ubiegłych) w kwocie **10 451 000,00 zł** (w tym kwota 7 818 500,00 zł przeznaczona na pokrycie deficytu budżetu, a kwota 2 632 500,00 zł na spłatę wcześniej zaciągniętych zobowiązań).

Planowane przychody umożliwiają zbilansowanie budżetu Powiatu Nakielskiego.

Rozchody budżetu

W 2027 roku z budżetu Powiatu Nakielskiego należy spłacić łącznie **2 632 500,00 zł** z tytułu zaciągniętych zobowiązań (w tym wykup innych papierów wartościowych w kwocie **2 090 000,00 zł** oraz spłata pożyczek i kredytów zaciągniętych na rynku krajowym w kwocie **542 500,00 zł**) w: Banku Spółdzielczym w Nakle nad Notecią, Banku Spółdzielczym w Bydgoszczy, Banku Polskiej Spółdzielczości S.A. w Bydgoszczy, Banku PKO BP Oddział w Warszawie, Banku Gospodarstwa Krajowego, Spółdzielczej Grupie Bankowej.

Wyjaśnienie dotyczące wysokości limitu zobowiązań oraz upoważnienia dla Zarządu Powiatu (§ 12 i § 13 ust. 1 pkt 1 uchwały):

W załączniku nr 3 do uchwały budżetowej (plan przychodów i rozchodów) zaplanowano przychody zwrotne w łącznej wysokości **25 400 000,00 zł**, na które składają się:
1) przychody ze sprzedaży innych papierów wartościowych (§ 931) w kwocie **18 000 000,00 zł**,
2) przychody z KPO (§ 903) w kwocie **7 400 000,00 zł**.
Jednocześnie upoważnienie dla Zarządu Powiatu do zaciągania zobowiązań dłużnych w 2027 roku zostało określone na kwotę **18 000 000,00 zł** i dotyczy wyłącznie planowanej w 2027 roku emisji papierów wartościowych (obligacji). Różnica pomiędzy łączną kwotą przychodów z tytułów dłużnych (25 400 000,00 zł), a kwotą upoważnienia (18 000 000,00 zł) wynika z faktu, że umowa pożyczki ujętej w § 903 w kwocie 7 400 000,00 zł została zawarta w 2026 roku, na podstawie limitu i upoważnienia obowiązujących w budżecie na 2026 rok.

Uzasadnienie

Budżet Powiatu Nakielskiego na rok 2027 został opracowany na podstawie obowiązujących przepisów ustawy o samorządzie powiatowym, ustawy o dochodach jednostek samorządu terytorialnego, ustawy o finansach publicznych, informacji Ministra Finansów o planowanych wielkościach części subwencji ogólnej dla powiatów i udziałach w podatkach dochodowych oraz informacji Kujawsko-Pomorskiego Urzędu Wojewódzkiego w Bydgoszczy o wstępnych wielkościach dotacji celowych. Planowane dochody w wysokości 192 349 031,29 zł są zgodne z Załącznikiem Nr 1 do Uchwały. Planowane wydatki wynoszą 225 766 638,80 zł i są zgodne z Załącznikiem Nr 2.

Plan wydatków uwzględnia zakres zadań Powiatu Nakielskiego wynikający z ustaw i zobowiązań, w tym spłat odsetek od kredytów, pożyczek i wyemitowanych obligacji, utrzymania zasobów mienia powiatu.

UCHWAŁA NR .../.../2026

RADY POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia ..... 2026 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 226, art. 227, art. 228, art. 229, art. 230 ust. 6 i 7 oraz art. 232 ust. 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1447 ze zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1684 ze zm.) uchwala się, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Powiatu Nakielskiego na lata 2027–2053, zgodnie z załącznikiem nr 1 do uchwały.

§ 2. Uchwala się wykaz wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nakielskiego, obejmujący limity wydatków w poszczególnych latach oraz limity zobowiązań z nimi związane, zgodnie z załącznikiem nr 2 do uchwały.

§ 3. Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2027–2053 stanowią załącznik nr 3 do uchwały.

§ 4. 1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Nakielskiego do zaciągania zobowiązań:

1) związanych z realizacją wieloletnich przedsięwzięć do wysokości limitów określonych w załączniku nr 2 do uchwały;

2) z tytułu umów, których realizacja w roku budżetowym i latach następnych jest niezbędna dla zapewnienia ciągłości działania Powiatu i których terminy płatności wykraczają poza rok budżetowy.

1. Upoważnia się Zarząd Powiatu Nakielskiego do przekazania uprawnień do zaciągania zobowiązań, o których mowa w ust. 1, kierownikom jednostek organizacyjnych Powiatu. W zakresie umów określonych w ust. 1 pkt 2 przekazanie uprawnień może dotyczyć także umów, z których wynikają zobowiązania zaliczane do tytułu dłużnego, o którym mowa w art. 72 ust. 1 pkt 2 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych.

2. Upoważnia się Zarząd Powiatu Nakielskiego do dokonywania zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na realizację przedsięwzięć, w związku ze zmianami w realizacji takich przedsięwzięć, o ile zmiany te nie pogorszą wyniku budżetu dla każdego roku objętego wieloletnią prognozą finansową. Upoważnienie to obejmuje także upoważnienie do dokonywania zmian środków przeznaczonych na współfinansowanie realizacji przedsięwzięć, o których mowa w zdaniu pierwszym, w tym wkładu własnego beneficjenta oraz wynikających z rozstrzygniętych konkursów, o których mowa w art. 38 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 11 lipca 2014 r. o zasadach realizacji programów w zakresie polityki spójności finansowanych w perspektywie finansowej 2014–2020(t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 818 ze zm.) lub w art. 45 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 28 kwietnia 2022 r. o zasadach realizacji zadań finansowanych ze środków europejskich w perspektywie finansowej 2021–2027 (t.j. Dz. U. z 2025 r. poz. 1733 ze zm.)

§ 5. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 6. Traci moc Uchwała nr XVIII/118/2025 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 17.12.2025 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego na lata 2026–2046 ze zmianami.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2027 r.

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:									
		Dochody bieżące [x]	z tego:						Dochody majątkowe [x]	w tym:	
			dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym 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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2027	192 349 031,29	177 642 630,46	79 243 343,00	4 642 202,00	48 679 228,00	23 383 407,46	21 694 450,00	0,00	14 706 400,83	0,00	14 706 400,83
2028	186 169 721,00	186 069 116,00	82 951 931,00	4 859 457,00	50 957 416,00	24 477 751,00	22 822 561,00	0,00	100 605,00	0,00	100 605,00
2029	190 906 914,00	190 906 914,00	85 108 681,00	4 985 803,00	52 282 309,00	25 114 173,00	23 415 948,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	195 679 587,00	195 679 587,00	87 236 398,00	5 110 448,00	53 589 367,00	25 742 027,00	24 001 347,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	200 571 577,00	200 571 577,00	89 417 308,00	5 238 209,00	54 929 101,00	26 385 578,00	24 601 381,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	205 585 867,00	205 585 867,00	91 652 741,00	5 369 164,00	56 302 329,00	27 045 217,00	25 216 416,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	210 725 513,00	210 725 513,00	93 944 060,00	5 503 393,00	57 709 887,00	27 721 347,00	25 846 826,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	215 993 652,00	215 993 652,00	96 292 662,00	5 640 978,00	59 152 634,00	28 414 381,00	26 492 997,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	221 393 494,00	221 393 494,00	98 699 979,00	5 782 002,00	60 631 450,00	29 124 741,00	27 155 322,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	226 928 331,00	226 928 331,00	101 167 478,00	5 926 552,00	62 147 236,00	29 852 860,00	27 834 205,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	232 601 540,00	232 601 540,00	103 696 665,00	6 074 716,00	63 700 917,00	30 599 182,00	28 530 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	238 416 580,00	238 416 580,00	106 289 082,00	6 226 584,00	65 293 440,00	31 364 162,00	29 243 312,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	244 376 995,00	244 376 995,00	108 946 309,00	6 382 249,00	66 925 776,00	32 148 266,00	29 974 395,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	250 486 420,00	250 486 420,00	111 669 967,00	6 541 805,00	68 598 920,00	32 951 973,00	30 723 755,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	256 748 580,00	256 748 580,00	114 461 716,00	6 705 350,00	70 313 893,00	33 775 772,00	31 491 849,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	261 883 551,00	261 883 551,00	116 750 950,00	6 839 457,00	71 720 171,00	34 451 287,00	32 121 686,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	267 121 222,00	267 121 222,00	119 085 969,00	6 976 246,00	73 154 574,00	35 140 313,00	32 764 120,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2044	272 463 645,00	272 463 645,00	121 467 688,00	7 115 771,00	74 617 665,00	35 843 119,00	33 419 402,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	277 912 917,00	277 912 917,00	123 897 042,00	7 258 086,00	76 110 018,00	36 559 981,00	34 087 790,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	283 471 176,00	283 471 176,00	126 374 983,00	7 403 248,00	77 632 218,00	37 291 181,00	34 769 546,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	289 140 600,00	289 140 600,00	128 902 483,00	7 551 313,00	79 184 862,00	38 037 005,00	35 464 937,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	294 923 412,00	294 923 412,00	131 480 533,00	7 702 339,00	80 768 559,00	38 797 745,00	36 174 236,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2049	300 821 881,00	300 821 881,00	134 110 144,00	7 856 386,00	82 383 930,00	39 573 700,00	36 897 721,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	306 838 319,00	306 838 319,00	136 792 347,00	8 013 514,00	84 031 609,00	40 365 174,00	37 635 675,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2051	312 975 084,00	312 975 084,00	139 528 194,00	8 173 784,00	85 712 241,00	41 172 477,00	38 388 388,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2052	319 234 587,00	319 234 587,00	142 318 758,00	8 337 260,00	87 426 486,00	41 995 927,00	39 156 156,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2053	325 619 279,00	325 619 279,00	145 165 133,00	8 504 005,00	89 175 016,00	42 835 846,00	39 939 279,00	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 2025 r. poz. 1483, z późn. zm.), zwanej dalej „ustawą", wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W przypadku 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 samorządu terytorialnego 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 samorządu terytorialnego 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 uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji [x]	w tym:	wydatki na obsługę długu [x]	w tym:				nakłady na niefinansowe aktywa trwałe (wydatki inwestycyjne) obejmujące wydatki, o których mowa w art. 124 ust. 6 pkt 1 ustawy	transfery majątkowe obejmujące przepływy, o których mowa w art. 124 ust. 7 ustawy
					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 niedłuższym 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]			
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	2.2.2
2027	225 766 638,80	180 690 755,61	129 648 318,17	0,00	0,00	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	45 075 883,19	45 005 883,19	70 000,00
2028	191 700 078,00	180 395 225,54	132 781 884,36	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	11 304 852,46	11 234 852,46	70 000,00
2029	194 906 914,00	183 525 242,05	135 437 522,05	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	11 381 671,95	11 311 671,95	70 000,00
2030	199 679 587,00	186 925 308,49	138 146 272,49	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	12 754 278,51	12 684 278,51	70 000,00
2031	197 307 577,00	195 442 908,00	145 494 396,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 864 669,00	1 864 669,00	0,00
2032	202 321 867,00	200 171 957,00	149 024 732,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 149 910,00	2 149 910,00	0,00
2033	206 389 513,00	205 020 553,00	152 750 350,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 368 960,00	1 368 960,00	0,00
2034	211 418 452,00	209 989 474,00	156 569 109,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	1 428 978,00	1 428 978,00	0,00
2035	217 890 294,00	215 109 006,00	160 483 337,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	2 781 288,00	2 781 288,00	0,00
2036	223 425 131,00	220 377 831,00	164 495 420,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 047 300,00	3 047 300,00	0,00
2037	229 098 340,00	225 780 402,00	168 607 806,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 317 938,00	3 317 938,00	0,00
2038	235 313 380,00	231 340 312,00	172 823 000,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	3 973 068,00	3 973 068,00	0,00
2039	240 673 795,00	239 008 237,00	177 787 629,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	1 665 558,00	1 665 558,00	0,00
2040	247 283 220,00	244 913 443,00	182 232 320,00	0,00	0,00	2 800 000,00	0,00	0,00	0,00	2 369 777,00	2 369 777,00	0,00
2041	252 045 380,00	250 766 279,00	186 788 128,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 279 101,00	1 279 101,00	0,00
2042	257 180 351,00	256 970 436,00	191 457 831,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	209 915,00	209 915,00	0,00
2043	262 318 022,00	260 224 560,00	196 244 277,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 093 462,00	2 093 462,00	0,00
2044	268 760 445,00	266 663 470,00	201 150 384,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	2 096 975,00	2 096 975,00	0,00
2045	276 209 717,00	271 798 055,00	206 179 144,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	4 411 662,00	4 411 662,00	0,00
2046	280 072 174,19	274 737 246,81	211 333 623,00	0,00	0,00	2 600 000,00	0,00	0,00	0,00	5 334 927,38	5 334 927,38	0,00
2047	286 808 600,00	285 796 803,00	216 616 964,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	1 011 797,00	1 011 797,00	0,00
2048	291 423 412,00	291 423 412,00	222 032 388,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2049	297 321 881,00	297 321 881,00	227 583 198,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	304 838 319,00	304 838 319,00	233 272 778,00	0,00	0,00	1 600 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2051	310 975 084,00	310 819 277,00	239 104 597,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	155 807,00	155 807,00	0,00
2052	317 734 587,00	317 089 759,00	243 582 212,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	644 828,00	644 828,00	0,00
2053	324 119 279,00	324 119 279,00	248 774 043,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	w tym:	Przychody budżetu x	z tego:					
				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:
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych 5)			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
2027	-33 417 607,51	0,00	36 050 107,51	25 400 000,00	25 400 000,00	199 107,51	199 107,51	0,00	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	3 264 000,00	3 264 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	4 336 000,00	4 336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	4 575 200,00	4 575 200,00	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	1 703 200,00	1 703 200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	3 399 001,81	3 399 001,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2047	2 332 000,00	2 332 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2048	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2049	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2051	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2052	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2053	1 500 000,00	1 500 000,00	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:			
		w tym:		w tym:			w tym:		
								z tego:	
	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych x	na pokrycie deficytu budżetu x	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu x 7)	na pokrycie deficytu budżetu x		Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2027	10 451 000,00	7 818 500,00	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	3 264 000,00	3 264 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	4 336 000,00	4 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	4 575 200,00	4 575 200,00	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	1 703 200,00	1 703 200,00	0,00	0,00	0,00
2046	0,00	0,00	0,00	0,00	3 399 001,81	3 399 001,81	0,00	0,00	0,00
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	2 332 000,00	2 332 000,00	0,00	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00

2049	0,00	0,00	0,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2051	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2052	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00
2053	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00

[7)] W pozycji należy ująć w szczególności przychody pochodzące z prywatyzacji majątku jednostki samorządu terytorialnego.

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu [x]	w tym:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu [x]		kwota długu, którego planowana spłata dokona 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	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań [x]					
		środkami pochodzącymi z 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
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	70 350 044,81	0,00	-3 048 125,15	7 601 982,36
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	73 105 401,81	0,00	5 673 890,46	8 448 890,46
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	74 255 401,81	0,00	7 381 671,95	10 231 671,95
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	75 305 401,81	0,00	8 754 278,51	8 754 278,51
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	72 041 401,81	0,00	5 128 669,00	5 128 669,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	68 777 401,81	0,00	5 413 910,00	5 413 910,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	64 441 401,81	0,00	5 704 960,00	5 704 960,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	59 866 201,81	0,00	6 004 178,00	6 004 178,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	56 363 001,81	0,00	6 284 488,00	6 284 488,00
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	52 859 801,81	0,00	6 550 500,00	6 550 500,00
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	49 356 601,81	0,00	6 821 138,00	6 821 138,00
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	46 253 401,81	0,00	7 076 268,00	7 076 268,00
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	42 550 201,81	0,00	5 368 758,00	5 368 758,00
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	39 347 001,81	0,00	5 572 977,00	5 572 977,00
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	34 643 801,81	0,00	5 982 301,00	5 982 301,00
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	29 940 601,81	0,00	4 913 115,00	4 913 115,00
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	25 137 401,81	0,00	6 896 662,00	6 896 662,00
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	21 434 201,81	0,00	5 800 175,00	5 800 175,00
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	19 731 001,81	0,00	6 114 862,00	6 114 862,00
2046	x	x	x	x	0,00	0,00	16 332 000,00	0,00	8 733 929,19	8 733 929,19
2047	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	3 343 797,00	3 343 797,00
2048	x	x	x	x	0,00	0,00	10 500 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00

2049	x	x	x	x	0,00	0,00	7 000 000,00	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2050	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2051	x	x	x	x	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	2 155 807,00	2 155 807,00
2052	x	x	x	x	0,00	0,00	1 500 000,00	0,00	2 144 828,00	2 144 828,00
2053	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

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 określonym 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 określonym w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) [X]	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze określonym 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 określonym 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
2027	3,20%	-0,37%	11,47%	11,45%	TAK	TAK
2028	2,95%	4,76%	8,93%	8,91%	TAK	TAK
2029	2,93%	5,80%	7,03%	7,01%	TAK	TAK
2030	2,91%	6,45%	5,80%	5,78%	TAK	TAK
2031	3,02%	4,22%	5,66%	5,64%	TAK	TAK
2032	2,95%	4,27%	4,60%	4,57%	TAK	TAK
2033	3,46%	4,33%	3,62%	3,59%	TAK	TAK
2034	3,51%	4,39%	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2035	2,86%	4,31%	4,89%	4,89%	TAK	TAK
2036	2,79%	4,34%	4,82%	4,82%	TAK	TAK
2037	2,72%	4,37%	4,62%	4,62%	TAK	TAK
2038	2,46%	4,38%	4,32%	4,32%	TAK	TAK
2039	3,06%	3,85%	4,34%	4,34%	TAK	TAK
2040	2,76%	3,85%	4,28%	4,28%	TAK	TAK
2041	3,28%	3,85%	4,21%	4,21%	TAK	TAK
2042	3,21%	3,30%	4,14%	4,14%	TAK	TAK
2043	3,19%	4,09%	3,99%	3,99%	TAK	TAK
2044	2,66%	3,55%	3,96%	3,96%	TAK	TAK
2045	1,78%	3,61%	3,84%	3,84%	TAK	TAK
2046	2,44%	4,60%	3,73%	3,73%	TAK	TAK
2047	1,57%	1,97%	3,84%	3,84%	TAK	TAK
2048	1,99%	1,99%	3,57%	3,57%	TAK	TAK

2049	1,95%	1,95%	3,30%	3,30%	TAK	TAK
2050	1,35%	1,35%	3,11%	3,11%	TAK	TAK
2051	0,74%	0,79%	2,72%	2,72%	TAK	TAK
2052	0,54%	0,77%	2,32%	2,32%	TAK	TAK
2053	0,53%	0,53%	1,92%	1,92%	TAK	TAK

Ustalona na lata 2022–2025 relacja z art. 243 (poz. 8.3, 8.3.1, 8.4 i 8.4.1) została obliczona według średniej 7-letniej

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
		w tym:			w tym:			w tym:	
			w tym:			w tym:			w tym:
	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	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 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	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 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	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
2027	1 005 582,36	1 005 582,36	985 283,36	5 998 045,83	5 998 045,83	5 921 475,83	1 184 972,01	1 184 972,01	1 128 247,01
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	165 000,00	24 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 078,54	229 078,54	229 078,54
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 206,02	209 206,02	209 206,02
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	213 661,44	213 661,44	213 661,44
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	218 474,64	218 474,64	218 474,64
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223 678,31	223 678,31	223 678,31
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	229 308,34	229 308,34	229 308,34
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
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2052	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2053	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:			z tego:					
			w tym:							
	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	finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	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
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
2027	20 048 473,19	20 048 473,19	20 048 473,19	26 586 240,84	1 142 727,65	25 443 513,19	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	7 141 880,00	0,00	0,00	10 771 276,00	479 396,00	10 291 880,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	4 999 259,84	0,00	0,00	9 622 473,38	553 213,54	9 069 259,84	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	5 019 277,66	0,00	0,00	5 638 825,68	549 548,02	5 089 277,66	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	213 661,44	213 661,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	218 474,64	218 474,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	223 678,31	223 678,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	229 308,34	229 308,34	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
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2052	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2053	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Wydatki zmniejszające dług x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z 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 spłaty zobowiązań[9)]
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. x	w tym:					
						dokonywana w formie wydatku bieżącego x					
Lp	10.6	10.7	10.7.1	10.7.2	10.7.2.1	10.7.2.1.1	10.7.3	10.8	10.9	10.10	10.11
2027	2 632 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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
2047	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2049	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2050	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2051	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2052	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2053	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

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				60 467 056,32	26 586 240,84	10 771 276,00	9 622 473,38	5 638 825,68	213 661,44
1.a	- wydatki bieżące				5 054 569,93	1 142 727,65	479 396,00	553 213,54	549 548,02	213 661,44
1.b	- wydatki majątkowe				55 412 486,39	25 443 513,19	10 291 880,00	9 069 259,84	5 089 277,66	0,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				44 186 520,32	20 891 504,84	7 306 880,00	5 228 338,38	5 228 483,68	213 661,44
1.1.1	- wydatki bieżące				3 484 608,93	843 031,65	165 000,00	229 078,54	209 206,02	213 661,44
1.1.1.1	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	0,00	0,00
1.1.1.2	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	11 952,64	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	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 KRZYWOUSTEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	25 385,59	2 523,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.4	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	131 963,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Erasmus Projekt 2026-1-PL01-KA121 SCH-000416415 - Podniesienie jakości kształcenia i wzmocnienie europejskiego wymiaru edukacji w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakielski	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2026	2027	295 082,87	58 288,01	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	LOWE - Uczymy się Całe Życie - Wzrost aktywności edukacyjnej osób dorosłych z powiatu nakielskiego poprzez wspieranie idei uczenia	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. STANISŁAWA STASZICA W NAKLE NAD NOTECIĄ	2026	2028	253 265,00	180 565,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	LOWE Łokietek - Wiedza dla każdego - Wzrost aktywności edukacyjnej osób dorosłych z powiatu nakielskiego poprzez wspieranie idei uczenia	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. WŁADYSŁAWA ŁOKIETKA W LUBASZCZU	2026	2028	253 265,00	180 565,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	LOWE - Przestrzeń edukacji w Dolinie Noteci - Wzrost aktywności edukacyjnej osób dorosłych z powiatu nakielskiego poprzez wspieranie idei uczenia	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. PROF. EMILA CHROBOCZKA W SZUBINIE	2026	2028	253 265,00	180 565,00	47 000,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1	218 474,64	223 678,31	229 308,34	51 214 676,63
1.a	218 474,64	223 678,31	229 308,34	3 598 615,94
1.b	0,00	0,00	0,00	47 616 060,69
1.1	218 474,64	223 678,31	229 308,34	39 540 329,63
1.1.1	218 474,64	223 678,31	229 308,34	2 331 438,94
1.1.1.1	0,00	0,00	0,00	72 000,00
1.1.1.2	0,00	0,00	0,00	11 952,64
1.1.1.3	0,00	0,00	0,00	2 523,00
1.1.1.4	0,00	0,00	0,00	131 963,00
1.1.1.5	0,00	0,00	0,00	58 288,01
1.1.1.6	0,00	0,00	0,00	227 565,00
1.1.1.7	0,00	0,00	0,00	227 565,00
1.1.1.8	0,00	0,00	0,00	227 565,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1.1.1.9	Klub Młodzieżowy "Reso-Eko-Ruch" - Aktywizacja, edukacja oraz integracja społeczno-gospodarcza dzieci i młodzieży zamieszkujących na obszarze powiatu nakielskiego.	MŁODZIEŻOWY OŚRODEK WYCHOWAWCZY IM. IRENY SENDLEROWEJ W SAMOSTRZELU	2026	2027	105 820,00	72 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Kujawsko-Pomorskie Centrum Cyberbezpieczeństwa - Zwiększenie poziomu cyberbezpieczeństwa oraz odporności operacyjnej systemów teleinformatycznych administracji samorządowej poprzez wdrożenie wspólnych mechanizmów ochrony i reagowania na incydenty. Zadanie ma na celu skuteczną ochronę danych i ciągłości świadczenia e-usług publicznych na rzecz mieszkańców Powiatu.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2034	1 299 407,29	0,00	0,00	205 078,54	209 206,02	213 661,44
1.1.2	- wydatki majątkowe				40 701 911,39	20 048 473,19	7 141 880,00	4 999 259,84	5 019 277,66	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	4 855 580,48	0,00	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	2027	3 473 260,93	350 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.3	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	2028	448 659,00	310 000,00	100 605,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Powstanie dwóch placówek opiekuńczo wychowawczych typu rodzinnego w Paterku - Rozwój powiatowej infrastruktury społecznej oraz poprawa standardów pieczy zastępczej w Powiecie Nakielskim.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2027	4 999 859,95	4 999 859,95	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.5	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 Nakielskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2027	2028	4 724 825,00	2 460 000,00	2 264 825,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.6	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 Nakielskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2028	2029	5 399 800,00	0,00	1 447 500,00	3 952 300,00	0,00	0,00
1.1.2.7	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu dróg powiatowych nr 1948C Samoklęski 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 Nakielskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2029	2030	6 066 237,50	0,00	0,00	1 046 959,84	5 019 277,66	0,00
1.1.2.8	Budowa ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1948C Samoklęski Małe-Zamość w km 0+000-4+900 Etap I - Poprawa bezpieczeństwa niechronionych uczestników ruchu drogowego oraz rozwój infrastruktury zrównoważonego transportu na terenie Powiatu Nakielskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2027	2028	3 481 450,00	2 152 500,00	1 328 950,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.9	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	2026	2027	2 318 705,77	2 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.1.1.9	0,00	0,00	0,00	72 610,00
1.1.1.10	218 474,64	223 678,31	229 308,34	1 299 407,29
1.1.2	0,00	0,00	0,00	37 208 890,69
1.1.2.1	0,00	0,00	0,00	4 855 580,48
1.1.2.2	0,00	0,00	0,00	350 000,00
1.1.2.3	0,00	0,00	0,00	410 605,00
1.1.2.4	0,00	0,00	0,00	4 999 859,95
1.1.2.5	0,00	0,00	0,00	4 724 825,00
1.1.2.6	0,00	0,00	0,00	5 399 800,00
1.1.2.7	0,00	0,00	0,00	6 066 237,50
1.1.2.8	0,00	0,00	0,00	3 481 450,00
1.1.2.9	0,00	0,00	0,00	2 300 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1.1.2.10	Temomodernizacja 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	4 050 000,00	2 050 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.11	Zagospodarowanie terenu na cele rekreacyjno- turystyczne wraz z młodzieżową strefą relaksu nad rzeką Noteć - Stworzenie atrakcyjnej i bezpiecznej przestrzeni do wypoczynku, rekreacji oraz integracji mieszkańców Powiatu Nakielskiego, ze szczególnym uwzględnieniem potrzeb młodzieży.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2027	573 532,76	570 532,76	0,00	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				16 280 536,00	5 694 736,00	3 464 396,00	4 394 135,00	410 342,00	0,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 569 961,00	299 696,00	314 396,00	324 135,00	340 342,00	0,00
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	294 000,00	308 700,00	324 135,00	340 342,00	0,00
1.3.1.2	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	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				14 710 575,00	5 395 040,00	3 150 000,00	4 070 000,00	70 000,00	0,00
1.3.2.1	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 Pateku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2027	110 000,00	110 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.2	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	2027	500 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	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	404 600,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	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	271 720,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	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	325 276,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.1.2.10	0,00	0,00	0,00	4 050 000,00
1.1.2.11	0,00	0,00	0,00	570 532,76
1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	0,00	0,00	0,00	11 674 347,00
1.3.1	0,00	0,00	0,00	1 267 177,00
1.3.1.1	0,00	0,00	0,00	1 267 177,00
1.3.1.2	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	0,00	0,00	0,00	10 407 170,00
1.3.2.1	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.2	0,00	0,00	0,00	100 000,00
1.3.2.3	0,00	0,00	0,00	10 970,00
1.3.2.4	0,00	0,00	0,00	25 485,00
1.3.2.5	0,00	0,00	0,00	30 836,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1.3.2.6	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	612 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	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	312 364,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	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	693 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	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	0,00
1.3.2.10	Zakup i dostawa mikrobusu do Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu - Zapewnienie bezpiecznego transportu dla wychowanków Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzelu podczas realizacji zajęć edukacyjno-wychowawczych oraz codziennego funkcjonowania placówki.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2027	200 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Prace koncepcyjne i analizy ruchu związane z rozwiązaniem problemów komunikacyjnych w miastach na terenie powiatu nakielskiego - Wypracowanie optymalnych rozwiązań mających na celu poprawę płynności ruchu oraz zwiększenie bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego w miastach na terenie powiatu nakielskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2026	2028	450 000,00	380 000,00	20 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Prace koncepcyjne i analizy ruchu związane z rozwiązaniem problemów komunikacyjnych w miastach na terenie powiatu nakielskiego - obwodnica m. Szubin - Wypracowanie optymalnych rozwiązań mających na celu poprawę płynności ruchu oraz zwiększenie bezpieczeństwa uczestników ruchu drogowego w miastach na terenie powiatu nakielskiego - m. Szubin.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2026	2028	238 375,00	140 000,00	60 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1917C w m. Bnin - Poprawa bezpieczeństwa wszystkich uczestników ruchu drogowego oraz podniesienie standardu technicznego infrastruktury drogowej Powiatu Nakielskiego.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2026	2027	1 325 000,00	1 099 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Modernizacja drogi powiatowej nr 1140C Sośno-Mrocza Las - Poprawa bezpieczeństwa ruchu drogowego, zwiększenie komfortu przejazdu na odcinku Sośno – Mrocza Las.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2026	2027	200 000,00	167 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Rewitalizacja budynku na potrzeby Starostwa Powiatowego przy ul. Dąbrowskiego 52 w Nakle nad Notecią - Poprawa warunków obsługi mieszkańców oraz dostosowanie obiektu do potrzeb osób ze szczególnymi potrzebami poprzez kompleksową adaptację i modernizację budynku przy ul. Dąbrowskiego 52 w Nakle nad Notecią na siedzibę Starostwa Powiatowego.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2027	2029	7 500 000,00	500 000,00	3 000 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.6	0,00	0,00	0,00	105 650,00
1.3.2.7	0,00	0,00	0,00	29 549,00
1.3.2.8	0,00	0,00	0,00	148 680,00
1.3.2.9	0,00	0,00	0,00	280 000,00
1.3.2.10	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.11	0,00	0,00	0,00	400 000,00
1.3.2.12	0,00	0,00	0,00	200 000,00
1.3.2.13	0,00	0,00	0,00	1 099 000,00
1.3.2.14	0,00	0,00	0,00	167 000,00
1.3.2.15	0,00	0,00	0,00	7 500 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030	Limit 2031
			Od	Do						
1.3.2.16	Centrum Edukacji Ekologicznej przy Przystani Powiatu Nakielskiego - dokumentacja projektowa - Przygotowanie procesu inwestycyjnego zmierzającego do utworzenia zaplecza edukacyjno-ekologicznego oraz rozwoju oferty dydaktycznej i turystycznej Przystani Powiat Nakielski nad Notecią.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2027	90 000,00	10 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit 2032	Limit 2033	Limit 2034	Limit zobowiązań
1.3.2.16	0,00	0,00	0,00	10 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2027-2053

Obowiązek sporządzenia Wieloletniej Prognozy Finansowej jest jedną z zasadniczych zmian wprowadzonych ustawą z dnia 27 sierpnia 2009 roku odnoszących się do zagadnień gospodarki finansowej jednostek samorządu terytorialnego. Regulacja ta stwarza możliwość kompleksowej analizy sytuacji finansowej jednostki oraz możliwość oceny podejmowanych przedsięwzięć z perspektywy ich znaczenia dla samorządu. W zamyśle prawodawcy wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ma być instrumentem nowoczesnego zarządzania finansami publicznymi.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego zastosowano wzory załączników (załącznik nr 1 oraz załącznik nr 2 do uchwały) zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 roku w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (t.j. Dz. U. 2021 poz. 83 z późn. zm.),przy czym załącznik nr 1 sporządzono według wzoru w brzmieniu nadanym rozporządzeniem Ministra Finansów i Gospodarki z dnia 27 lipca 2026 r. zmieniającym rozporządzenie w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. 2026 poz. 1029). Wzór załącznika nr 2 nie uległ zmianie.

Podstawą opracowania Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego jest projekt uchwały budżetowej na 2027 rok, wartości planowane na koniec III kwartału 2026 roku, dane sprawozdawcze z wykonania budżetu Powiatu Nakielskiego za lata 2025 i 2024 oraz Wytyczne Ministra Finansów dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych, będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw (aktualizacja – 15 września 2026 r.). W kolumnie pomocniczej dotyczącej przewidywanego wykonania w 2026 roku wprowadzono wartości, zgodnie z aktualnym planem budżetu Powiatu Nakielskiego na dzień przygotowania projektu, z uwzględnieniem korekt w zakresie rzeczywistego wykonania budżetu w 2026 r.

Art. 227 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. 2026 r. poz. 1447) zakłada, iż wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat budżetowych. Z ust. 2 powołanego artykułu wynika, iż prognozę kwoty długu, stanowiącą integralną część wieloletniej prognozy finansowej, sporządza się na okres, na który zaciągnięto lub planuje się zaciągnąć zobowiązanie.

Na dzień podjęcia uchwały, spłatę zobowiązań przewiduje się do roku 2053. Kwoty wydatków wynikające z limitów wydatków na przedsięwzięcia nie wykraczają poza okres prognozy kwoty długu. W związku z powyższym, Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego została przygotowana na lata 2027-2055.

Założenia makroekonomiczne

Przy opracowaniu prognozy pozycji budżetowych Powiatu Nakielskiego wykorzystano trzy podstawowe mierniki koniunktury gospodarczej – dynamikę realnej PKB, dynamikę średniorocznej inflacji (CPI) oraz dynamikę realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej. Na ich podstawie oszacowano wartości dochodów i wydatków Powiatu Nakielskiego, co dzięki konstrukcji i zaawansowanym metodom dokonywania obliczeń, pozwoli realizować w przyszłości właściwą politykę finansową jednostki.

Zgodnie z zaleceniami Ministra Finansów, prognozę wskazanych pozycji oparto o Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Ostatnia dostępna aktualizacja ww. wytycznych miała miejsce 15 września 2026 r., a dane wynikające z powołanego dokumentu prezentuje tabela poniżej.

Dane makroekonomiczne przyjęte do wyliczeń prognozy

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2028	2,60%	2,50%	5,60%
2029	2,10%	2,60%	5,10%
2030	2,00%	2,50%	4,30%
2031	2,70%	2,50%	1,80%
2032	2,50%	2,50%	1,80%
2033	2,40%	2,50%	1,90%
2034	2,00%	2,50%	1,90%
2035	2,00%	2,50%	1,90%
2036	2,10%	2,50%	1,90%
2037	1,90%	2,50%	2,00%
2038	1,70%	2,50%	2,00%
2039	1,50%	2,50%	2,00%
2040	1,20%	2,50%	2,00%
2041	1,10%	2,50%	2,10%

Rok	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
2042	0,90%	2,50%	2,10%
2043	0,70%	2,50%	2,10%
2044	0,50%	2,50%	2,00%
2045	0,40%	2,50%	1,90%
2046	0,40%	2,50%	1,90%
2047	0,30%	2,50%	1,90%
2048	0,30%	2,50%	1,80%
2049	0,40%	2,50%	1,80%
2050	0,30%	2,50%	1,80%
2051	0,40%	2,50%	1,80%
2052	0,40%	2,50%	1,70%
2053	0,40%	2,50%	1,70%

Źródło: Wytyczne dotyczące stosowania jednolitych wskaźników makroekonomicznych będących podstawą oszacowania skutków finansowych projektowanych ustaw. Aktualizacja – 15 września 2026 r. (www.mf.gov.pl), Warszawa 2026.

Prognozę oparto o następujące założenia:

1. dla roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu;
2. dla lat 2028-2053 prognozę wykonano poprzez indeksację o wskaźniki: dynamiki średniorocznej inflacji (CPI), dynamiki realnej PKB oraz dynamiki realnej wynagrodzeń brutto w gospodarce narodowej.

Dochody

Prognozy dochodów Powiatu Nakielskiego dokonano w podziałach merytorycznych, a następnie sklasyfikowano w podziały wymagane ustawowo. Podział merytoryczny został sporządzony za pomocą paragrafów klasyfikacji budżetowej i objął dochody bieżące i majątkowe.

Dochody bieżące prognozowano w podziale na:

1. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych;
2. dochody z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych;
3. subwencję ogólną;
4. dotacje i środki przeznaczone na cele bieżące;
5. pozostałe dochody (m. in.: podatki i opłaty lokalne, grzywny i kary pieniężne, wpływy z usług, odsetki od środków na rachunkach bankowych).

Dochody majątkowe prognozowano w podziale na:

1. dochody ze sprzedaży majątku;
2. dotacje i środki przeznaczone na inwestycje.

Dochody bieżące

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się dochodów budżetu Powiatu Nakielskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach dochodów bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik. W 2028 r. zaplanowano wzrost dochodów bieżących o 4,74% w stosunku do roku projektowego, zaś od 2029 r. dochody prognozowano zgodnie z wartościami wskaźników makroekonomicznych przedstawionych w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy dochodów bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
dochody z udziału w PIT	2029-2041	—	100,00%
	2042-2053	—	80,00%
dochody z udziału w CIT	2029-2041	—	100,00%
	2042-2053	—	80,00%
subwencja ogólna	2029-2041	—	100,00%
	2042-2053	—	80,00%
dotacje bieżące	2029-2041	—	100,00%
	2042-2053	—	80,00%
pozostałe, w tym:	2029-2041	—	100,00%

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)
	2042-2053	—	80,00%

Źródło: Opracowanie własne.

Udział w podatkach centralnych

Jako że ta grupa dochodów pozostaje w bardzo silnym związku z sytuacją makroekonomiczną kraju, przy szacowaniu dochodów z tytułu udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych (PIT) oraz od osób prawnych (CIT) w okresie prognozy wzięto pod uwagę prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Subwencje i dotacje na zadania bieżące

Planowaną kwotę subwencji ogólnej oraz dotacji celowych z budżetu państwa (innych niż środki na dofinansowanie realizacji projektów europejskich) na 2027 rok przyjęto w oparciu o informacje przekazane przez Ministra Finansów. W kolejnych latach prognozy założono wzrost kwoty otrzymywanych dotychczas cyklicznych subwencji i dotacji celowych z budżetu państwa w oparciu o prognozowane wskaźniki makroekonomiczne, zgodnie z wagami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Dochody majątkowe

Waloryzacji o wskaźniki makroekonomiczne nie poddano dochodów o charakterze majątkowym. Dochody majątkowe, w tym przede wszystkim dochody ze sprzedaży majątku pozbawione są regularności, a ich poziom uzależniony jest od czynników niezależnych, jak np. koniunktura na rynku nieruchomości.

W roku budżetowym nie zaplanowano dochodów ze sprzedaży mienia.

W 2027 roku zaplanowano dotacje oraz środki przeznaczone na inwestycje w wysokości 14 706 400,83 zł, które wiążą się z uzyskaniem bezzwrotnego dofinansowania na realizację zadań przedstawionych m.in. w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej.

Dotacje oraz środki na inwestycje zaplanowano również w roku 2028 w kwocie 100 605,00 zł.

Wydatki

Prognozy wydatków Powiatu Nakielskiego dokonano w podziale na kategorie wydatków bieżących i wydatków majątkowych.

Wydatki bieżące

Poziom prognozowanych wydatków bieżących zdeterminowany jest zakresem realizowanych zadań oraz możliwościami finansowymi. Priorytetem w zakresie planowania wydatków było zapewnienie odpowiednich środków na utrzymanie dotychczasowego zakresu i poziomu usług świadczonych na rzecz mieszkańców. Wydatki bieżące prognozowano w podziale na:

1. uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane;
2. wydatki związane z obsługą zadłużenia, w tym odsetki i dyskonto;
3. pozostałe wydatki bieżące.

Uwzględniając dotychczasowe kształtowanie się wydatków budżetu Powiatu Nakielskiego oraz przewidywania na następne lata, w poszczególnych kategoriach wydatków bieżących posłużono się metodą indeksacji wartości bazowych o odpowiednio przypisany dla każdej kategorii budżetowej wskaźnik makroekonomiczny. Szczegóły przedstawiono w tabeli poniżej.

Wagi dla danych makroekonomicznych przyjęte do wyliczeń prognozy wydatków bieżących

Wyszczególnienie	Lata	Dynamika realna PKB	Dynamika średnioroczna inflacji (CPI)	Dynamika realnego wynagrodzenia brutto w gospodarce narodowej
uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane	2028-2030	—	80,00%	20,00%
	2031-2053	—	100,00%	—
pozostałe wydatki bieżące	2029	—	40,00%	—
	2030	—	60,00%	—
	2031-2053	—	100,00%	—

Źródło: Opracowanie własne.

Uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane

Zgodnie z założeniami przyjętymi przy prognozie dochodów, dla wydatków bieżących w roku 2027 przyjęto wartości wynikające z projektu budżetu. W 2027 r. w budżecie Powiatu Nakielskiego wydatki na uposażenia i wynagrodzenia oraz składki od nich naliczane zabezpieczono w wysokości 129 648 318,17 zł, co stanowi zmianę w stosunku do przewidywanego wykonania na koniec 2026 r. o kwotę 3 513 676,77 zł. W latach 2028-2053 dokonano indeksacji wydatków na wynagrodzenia i pochodne od wynagrodzeń w oparciu o wagi wskaźników makroekonomicznych, zgodnie z wartościami przedstawionymi w tabeli powyżej.

Poręczenia i gwarancje

W okresie prognozy Powiat Nakielski nie planuje wydatków z tytułu poręczeń i gwarancji.

Odsetki i dyskonto

Wydatki na obsługę długu, obejmujące odsetki oraz dyskonto, oszacowano na podstawie harmonogramów spłat. Dla zobowiązań wynikających z umów zawartych do dnia 31 grudnia 2026 r. przyjęto oprocentowanie zgodne z warunkami tych umów (w szczególności oparte na stawce WIBOR powiększonej o marżę). Na lata prognozy przyjęto poziom stawki zgodnie z założeniem opisanym poniżej.

Dla zobowiązań planowanych do zaciągnięcia od 2027 r. wskaźnik referencyjny oraz marża zostaną określone w umowach zawieranych w przyszłości, przy czym w nowych umowach nie jest już stosowana stawka WIBOR (zastępuje ją w szczególności wskaźnik POLSTR). Dla celów prognozy przyjęto zatem jednolity poziom wskaźnika referencyjnego, niezależnie od jego rodzaju.

Zgodnie z Wytycznymi Ministra Finansów (aktualizacja – wrzesień 2026 r.) stopa referencyjna NBP (średnio w okresie) wyniesie 3,7% w latach 2027–2028 oraz 3,8% w latach 2029–2030, a w dłuższym horyzoncie inflacja będzie się kształtować na poziomie celu inflacyjnego NBP (2,5%). Ponieważ wskaźniki referencyjne stosowane w umowach są ściśle powiązane ze stopami procentowymi NBP, a różnice między nimi są niewielkie, dla celów kalkulacyjnych przyjęto od 2027 r. do końca okresu prognozy stały poziom wskaźnika referencyjnego wynoszący 3,5%, powiększony o marżę. Poziom ten odpowiada przeciętnej wysokości stóp procentowych w długim horyzoncie prognozy, przy inflacji utrzymującej się w celu NBP.

Dla zobowiązań o terminie spłaty przypadającym po 31 grudnia 2036 r. przyjęto, że po zakończeniu publikacji stawki WIBOR oprocentowanie będzie oparte na wskaźniku zastępczym na zbliżonym poziomie.

Pozostałe wydatki bieżące

W 2028 r. założono spadek pozostałych wydatków bieżących. Władze Powiatu Nakielskiego przewidują znaczące oszczędności w budżecie na 2028 r. W tym celu konieczne będzie podjęcie szeregu działań oszczędnościowych w 2027 roku, których efekty finansowe będą widoczne w kolejnym roku. Władze zamierzają szukać oszczędności w zakresie oświaty i promocji, dotacji i wydatków pozostających poza podstawowymi obowiązkami samorządu oraz innych obszarów, które zostaną określone na podstawie wnikliwej analizy struktury wydatków w trakcie roku budżetowego. Dalsze wartości dotyczące pozostałych wydatków bieżących od roku 2029 prognozowane były w oparciu o pomniejszone wartości z 2028 r. z wykorzystaniem wskaźnika inflacji.

Wydatki majątkowe

Wydatki majątkowe obejmują przede wszystkim przedsięwzięcia inwestycyjne, które ujęto w załączniku nr 2 do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2027-2053.

Wynik budżetu

Wynik budżetu w prognozowanym okresie jest ściśle powiązany z przyjętymi założeniami do prognozy dochodów i wydatków.

W budżecie na 2027 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami budżetowymi. Wynik budżetu planuje się na poziomie -33 417 607,51 zł, a jego pokrycie planuje się z:

1. kredytów, pożyczek lub papierów wartościowych – 25 400 000,00 zł;
2. nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych – 199 107,51 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środków z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 7 818 500,00 zł;

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Fakt prognozowania w oparciu o dane makroekonomiczne o niewielkiej zmienności powoduje zrównoważony i stabilny wzrost dochodów oraz wydatków bieżących, któremu można przypisać cechy statystyczne.

Wynik budżetu Powiatu Nakielskiego

Rok	Dochody [zł]	Wydatki [zł]	Wynik budżetu [zł]
2027	192 349 031,29	225 766 638,80	-33 417 607,51
2028	186 169 721,00	191 700 078,00	-5 530 357,00
2029	190 906 914,00	194 906 914,00	-4 000 000,00
2030	195 679 587,00	199 679 587,00	-4 000 000,00
2031	200 571 577,00	197 307 577,00	3 264 000,00
2032	205 585 867,00	202 321 867,00	3 264 000,00
2033	210 725 513,00	206 389 513,00	4 336 000,00
2034	215 993 652,00	211 418 452,00	4 575 200,00
2035	221 393 494,00	217 890 294,00	3 503 200,00
2036	226 928 331,00	223 425 131,00	3 503 200,00
2037	232 601 540,00	229 098 340,00	3 503 200,00
2038	238 416 580,00	235 313 380,00	3 103 200,00
2039	244 376 995,00	240 673 795,00	3 703 200,00
2040	250 486 420,00	247 283 220,00	3 203 200,00
2041	256 748 580,00	252 045 380,00	4 703 200,00
2042	261 883 551,00	257 180 351,00	4 703 200,00
2043	267 121 222,00	262 318 022,00	4 803 200,00
2044	272 463 645,00	268 760 445,00	3 703 200,00
2045	277 912 917,00	276 209 717,00	1 703 200,00
2046	283 471 176,00	280 072 174,19	3 399 001,81
2047	289 140 600,00	286 808 600,00	2 332 000,00
2048	294 923 412,00	291 423 412,00	3 500 000,00
2049	300 821 881,00	297 321 881,00	3 500 000,00
2050	306 838 319,00	304 838 319,00	2 000 000,00
2051	312 975 084,00	310 975 084,00	2 000 000,00
2052	319 234 587,00	317 734 587,00	1 500 000,00
2053	325 619 279,00	324 119 279,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

W okresie prognozy deficyt budżetu zaplanowano również w latach 2028, 2029, 2030.

Przychody

W okresie objętym prognozą zaplanowano przychody budżetowe.

W roku budżetowym przychody zaplanowano na poziomie 36 050 107,51 zł. Przychody Powiatu Nakielskiego w 2027 r. obejmują:

1. kredyty, pożyczki lub emisję papierów wartościowych – 25 400 000,00 zł;
2. nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych – 199 107,51 zł;
3. spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych lub środki z lokat dokonanych w latach ubiegłych – 10 451 000,00 zł;

Przychody budżetowe zaplanowano również w latach 2028, 2029, 2030.

Rozchody

W roku budżetowym oraz w okresie prognozy planuje się rozchody budżetowe. Rozchody Powiatu Nakielskiego obejmują spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych.

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

Spłatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2028-2053. W tabeli poniżej spłatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Spłata zobowiązań Powiatu Nakielskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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
2032	2 764 000,00	500 000,00	3 264 000,00
2033	3 836 000,00	500 000,00	4 336 000,00
2034	3 636 000,00	939 200,00	4 575 200,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
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	1 703 200,00	1 703 200,00
2046	0,00	3 399 001,81	3 399 001,81
2047	0,00	2 332 000,00	2 332 000,00
2048	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2049	0,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2050	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2051	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2052	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00
2053	0,00	1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Kwota długu

Na dzień 31.12.2026 r. kwota zadłużenia, wykazana w pozycji 6. Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2027-2053, w kolumnie pomocniczej WPF „2026 przewidywane wykonanie" wynosi 47 582 544,81 zł. Na koniec 2027 roku kwotę długu planuje się na poziomie 70 350 044,81 zł.

W stosunku do dochodów ogółem pomniejszonych o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększonych o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego, planowana kwota długu na koniec 2027 roku wyniesie 44,84%.

Informacja o wysokości kwoty długu w latach 2027-2029

Rok	Planowana kwota długu na koniec roku [zł]	Podstawa wskaźnika* [zł]	Relacja
2027	70 350 044,81	156 891 723,00	44,84%
2028	73 105 401,81	164 366 365,00	44,48%
2029	74 255 401,81	168 642 741,00	44,03%

*dochody pomniejszone o dotacje i środki o podobnym charakterze oraz powiększone o przychody z tytułów określonych w art. 217 ust. 2 pkt 4-8 ustawy o finansach publicznych, nieprzeznaczone na sfinansowanie deficytu budżetowego
Źródło: Opracowanie własne.

Relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych

W budżecie na 2027 r. zaplanowano ujemną różnicę pomiędzy dochodami i wydatkami bieżącymi. Wynik budżetu bieżącego planuje się na poziomie -3 048 125,15 zł. Ujemny wynik budżetu bieżącego planuje się sfinansować środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 5-8 ustawy o finansach publicznych. W związku z powyższym Powiat Nakielski zachowuje relację określoną w art. 242 ust. 1 ustawy o finansach publicznych.

Wynik budżetu bieżącego Powiatu Nakielskiego

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2027	177 642 630,46	180 690 755,61	-3 048 125,15	7 601 982,36
2028	186 069 116,00	180 395 225,54	5 673 890,46	8 448 890,46
2029	190 906 914,00	183 525 242,05	7 381 671,95	10 231 671,95
2030	195 679 587,00	186 925 308,49	8 754 278,51	8 754 278,51
2031	200 571 577,00	195 442 908,00	5 128 669,00	5 128 669,00
2032	205 585 867,00	200 171 957,00	5 413 910,00	5 413 910,00
2033	210 725 513,00	205 020 553,00	5 704 960,00	5 704 960,00
2034	215 993 652,00	209 989 474,00	6 004 178,00	6 004 178,00
2035	221 393 494,00	215 109 006,00	6 284 488,00	6 284 488,00
2036	226 928 331,00	220 377 831,00	6 550 500,00	6 550 500,00
2037	232 601 540,00	225 780 402,00	6 821 138,00	6 821 138,00
2038	238 416 580,00	231 340 312,00	7 076 268,00	7 076 268,00
2039	244 376 995,00	239 008 237,00	5 368 758,00	5 368 758,00
2040	250 486 420,00	244 913 443,00	5 572 977,00	5 572 977,00

Rok	Dochody bieżące [zł]	Wydatki bieżące [zł]	Wynik budżetu bieżącego [zł]	Wynik budżetu bieżącego, skorygowany o środki [zł]
2041	256 748 580,00	250 766 279,00	5 982 301,00	5 982 301,00
2042	261 883 551,00	256 970 436,00	4 913 115,00	4 913 115,00
2043	267 121 222,00	260 224 560,00	6 896 662,00	6 896 662,00
2044	272 463 645,00	266 663 470,00	5 800 175,00	5 800 175,00
2045	277 912 917,00	271 798 055,00	6 114 862,00	6 114 862,00
2046	283 471 176,00	274 737 246,81	8 733 929,19	8 733 929,19
2047	289 140 600,00	285 796 803,00	3 343 797,00	3 343 797,00
2048	294 923 412,00	291 423 412,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2049	300 821 881,00	297 321 881,00	3 500 000,00	3 500 000,00
2050	306 838 319,00	304 838 319,00	2 000 000,00	2 000 000,00
2051	312 975 084,00	310 819 277,00	2 155 807,00	2 155 807,00
2052	319 234 587,00	317 089 759,00	2 144 828,00	2 144 828,00
2053	325 619 279,00	324 119 279,00	1 500 000,00	1 500 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Relacja z art. 243 ustawy o finansach publicznych

Informację na temat kształtowania się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych w okresie prognozy Powiatu Nakielskiego przedstawiono w tabeli poniżej. Kalkulację wskaźnika z art. 243 przeprowadzono w oparciu o zapisy ustawy z dnia 8 listopada 2024 r. o zmianie ustawy o finansach publicznych oraz niektórych innych ustaw (Dz. U. 2024 poz. 1756).

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 przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2027	3,20%	11,47%	TAK	11,45%	TAK
2028	2,95%	8,93%	TAK	8,91%	TAK
2029	2,93%	7,03%	TAK	7,01%	TAK
2030	2,91%	5,80%	TAK	5,78%	TAK
2031	3,02%	5,66%	TAK	5,64%	TAK
2032	2,95%	4,60%	TAK	4,57%	TAK
2033	3,46%	3,62%	TAK	3,59%	TAK
2034	3,51%	4,21%	TAK	4,21%	TAK
2035	2,86%	4,89%	TAK	4,89%	TAK
2036	2,79%	4,82%	TAK	4,82%	TAK
2037	2,72%	4,62%	TAK	4,62%	TAK
2038	2,46%	4,32%	TAK	4,32%	TAK
2039	3,06%	4,34%	TAK	4,34%	TAK
2040	2,76%	4,28%	TAK	4,28%	TAK
2041	3,28%	4,21%	TAK	4,21%	TAK
2042	3,21%	4,14%	TAK	4,14%	TAK
2043	3,19%	3,99%	TAK	3,99%	TAK
2044	2,66%	3,96%	TAK	3,96%	TAK
2045	1,78%	3,84%	TAK	3,84%	TAK
2046	2,44%	3,73%	TAK	3,73%	TAK
2047	1,57%	3,84%	TAK	3,84%	TAK
2048	1,99%	3,57%	TAK	3,57%	TAK
2049	1,95%	3,30%	TAK	3,30%	TAK
2050	1,35%	3,11%	TAK	3,11%	TAK
2051	0,74%	2,72%	TAK	2,72%	TAK
2052	0,54%	2,32%	TAK	2,32%	TAK
2053	0,53%	1,92%	TAK	1,92%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Informacje dodatkowe

Wartości wykazane w pozostałych pozycjach WPF, w tym:

- finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy (pozycje od 9.1 do 9.4.1.1);
- informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych (pozycje od 10.1 do 10.11)

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

Uzasadnienie

Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego na lata 2027–2053 została opracowana zgodnie z wymogami określonymi w art. 226–229 ustawy o finansach publicznych oraz z uwzględnieniem znowelizowanego wzoru wieloletniej prognozy finansowej, dostosowanego do zmian w klasyfikacji budżetowej obowiązujących od dnia 1 stycznia 2027 r. Wartości przyjęte w Wieloletniej Prognozie Finansowej są zgodne z projektem budżetu Powiatu Nakielskiego na 2027 rok w zakresie wyniku budżetu i związanych z nim kwot przychodów i rozchodów oraz długu Powiatu. Szczegółowe omówienie metodologii oraz przyjętych założeń makroekonomicznych i finansowych zawarto w objaśnieniach przyjętych wartości.
Podjęcie przedmiotowej uchwały jest niezbędne dla zapewnienia podstaw prowadzenia wieloletniej gospodarki finansowej Powiatu Nakielskiego od dnia 1 stycznia 2027 r.

Uzasadnienie

Przygotowanie projektu uchwały budżetowej wraz z objaśnieniami, należy do wyłącznej kompetencji Zarządu Powiatu. W terminie do 15 listopada 2025 r. został opracowany projekt budżetu powiatu nakielskiego na rok 2026. Do opracowania budżetu przyjęto wskaźniki i dane z Ministerstwa Finansów dotyczące planowanych wielkości części subwencji, udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych oraz wstępne wielkości dochodów budżetu państwa i dotacji celowych przeznaczonych na realizację zadań z zakresu administracji rządowej, własnych realizowanych na podstawie porozumień z organami administracji rządowej.

Przygotowanie projektu uchwały w sprawie wieloletniej prognozy finansowej należy do zarządu jednostki samorządu terytorialnego. W związku z powyższym zarząd jednostki przedstawia wraz z projektem uchwały budżetowej regionalnej izbie obrachunkowej celem zaopiniowania oraz organowi stanowiącemu projekt uchwały.