

UCHWAŁA NR 783/2023
ZARZĄDU POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia 25 października 2023 r.

**w sprawie wniesienia autopoprawki do projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie
wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego skierowanej do rozpatrzenia
przez Radę Powiatu Nakielskiego w dniu 25 października 2023 roku**

Na podstawie art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2022 r. poz. 1526 z późn. zm.) uchwała się, co następuje:

§ 1. W projekcie uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego skierowanej do rozpatrzenia przez radę Powiatu Nakielskiego na Sesji w dniu 25 października 2023 roku, wprowadza się zmianę w ten sposób, że załączniki Nr 1, Nr 2 oraz Nr 3 do ww. projektu uchwały otrzymują brzmienie określone załącznikami Nr 1, Nr 2, Nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Tadeusz Sobol.....

Wicestarosta

Tomasz Miłowski

Pozostali członkowie Zarządu:

Beata Danielewska-Szymczak

Ignacy Pogodziński.....

Jarosław Schulz

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr 783/2023 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 25.10.2023 r.

Wyszczególnienie	Dochody ogółem ^x	z tego:										
		Dochody bieżące ^x	z tego:							Dochody majątkowe ^x	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące ^{x 3)}	pozostałe dochody bieżące ⁴⁾	w tym:	ze sprzedaży majątku ^x		z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje	
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2	
2023	152 149 993,40	126 121 050,76	15 312 195,00	712 130,00	77 295 041,65	18 428 249,95	14 373 434,16	0,00	26 028 942,64	206 700,00	25 813 976,64	
2024	131 660 716,00	120 110 616,00	16 047 180,00	746 312,00	76 266 035,00	13 295 435,00	13 755 654,00	0,00	11 550 100,00	0,00	11 550 100,00	
2025	126 303 401,00	123 813 425,00	16 544 643,00	769 448,00	78 630 282,00	13 707 593,00	14 161 459,00	0,00	2 489 976,00	0,00	2 489 976,00	
2026	126 908 760,00	126 908 760,00	16 958 259,00	788 684,00	80 596 039,00	14 050 283,00	14 515 495,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	130 589 114,00	130 589 114,00	17 450 049,00	811 556,00	82 933 324,00	14 457 741,00	14 936 444,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	134 376 197,00	134 376 197,00	17 956 100,00	835 091,00	85 338 390,00	14 877 015,00	15 369 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	138 138 731,00	138 138 731,00	18 458 871,00	858 474,00	87 727 865,00	15 293 571,00	15 799 950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	141 868 477,00	141 868 477,00	18 957 261,00	881 653,00	90 096 517,00	15 706 497,00	16 226 549,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2031	145 698 926,00	145 698 926,00	19 469 107,00	905 458,00	92 529 123,00	16 130 572,00	16 664 666,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2032	149 487 098,00	149 487 098,00	19 975 304,00	929 000,00	94 934 880,00	16 549 967,00	17 097 947,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2033	153 373 763,00	153 373 763,00	20 494 662,00	953 154,00	97 403 187,00	16 980 266,00	17 542 494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2034	157 208 108,00	157 208 108,00	21 007 029,00	976 983,00	99 838 267,00	17 404 773,00	17 981 056,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2035	160 981 103,00	160 981 103,00	21 511 198,00	1 000 431,00	102 234 385,00	17 822 488,00	18 412 601,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

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

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

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

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

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem ^x	z tego:										
		Wydatki bieżące ^x	w tym:							Wydatki majątkowe ^x	w tym:	
			na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	z tytułu poręczeń i gwarancji ^x	w tym:	wydatki na obsługę długu ^x	w tym:					
					gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy) ^x	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy ^x	pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy ^x		Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne
2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1		
Lp	2	2.1	2.1.1	2.1.2	2.1.2.1	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.2	2.1.3.3	2.2	2.2.1	2.2.1.1
2023	159 470 782,10	127 878 668,59	81 077 548,79	0,00	0,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	31 592 113,51	31 592 113,51	0,00
2024	131 990 381,00	118 922 707,40	84 611 436,00	0,00	0,00	2 098 508,00	0,00	26 711,00	0,00	13 067 673,60	13 067 673,60	1 000 000,00
2025	126 113 066,00	120 677 229,00	86 176 748,00	0,00	0,00	1 788 420,00	0,00	17 360,00	0,00	5 435 837,00	5 435 837,00	0,00
2026	123 968 422,00	122 214 009,00	87 684 841,00	0,00	0,00	1 408 206,00	0,00	10 009,00	0,00	1 754 413,00	1 754 413,00	0,00
2027	127 956 614,00	125 175 776,00	90 183 859,00	0,00	0,00	1 042 931,00	0,00	4 658,00	0,00	2 780 838,00	2 780 838,00	0,00
2028	131 626 197,00	128 213 768,00	92 709 007,00	0,00	0,00	707 050,00	0,00	1 016,00	0,00	3 412 429,00	3 412 429,00	0,00
2029	135 388 731,00	131 539 736,00	95 281 682,00	0,00	0,00	590 400,00	0,00	0,00	0,00	3 848 995,00	3 848 995,00	0,00
2030	139 118 477,00	135 038 073,00	97 901 928,00	0,00	0,00	576 800,00	0,00	0,00	0,00	4 080 404,00	4 080 404,00	0,00
2031	142 834 926,00	138 620 060,00	100 594 231,00	0,00	0,00	552 500,00	0,00	0,00	0,00	4 214 866,00	4 214 866,00	0,00
2032	146 623 098,00	142 263 086,00	103 335 424,00	0,00	0,00	517 500,00	0,00	0,00	0,00	4 360 012,00	4 360 012,00	0,00
2033	150 287 763,00	145 933 813,00	106 099 647,00	0,00	0,00	463 750,00	0,00	0,00	0,00	4 353 950,00	4 353 950,00	0,00
2034	153 872 108,00	149 650 964,00	108 911 288,00	0,00	0,00	385 000,00	0,00	0,00	0,00	4 221 144,00	4 221 144,00	0,00
2035	159 231 103,00	153 227 502,00	111 770 209,00	0,00	0,00	93 750,00	0,00	0,00	0,00	6 003 601,00	6 003 601,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu ^x	w tym:	Przychody budżetu ^x	z tego:					
		Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych ⁵⁾		Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych ^x	w tym:	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym:
					na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x
Lp	3	3.1	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1
2023	-7 320 788,70	0,00	13 800 255,70	0,00	0,00	1 138 311,19	1 138 311,19	8 319 810,51	1 840 343,51
2024	-329 665,00	0,00	3 500 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	750 000,00	329 665,00
2025	190 335,00	190 335,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 940 338,00	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	2 632 500,00	2 632 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	2 864 000,00	2 864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 864 000,00	2 864 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 086 000,00	3 086 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 336 000,00	3 336 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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

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

Wyszczególnienie	z tego:				Rozchody budżetu ^x	z tego:			
	Splaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych ^x	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu ^{x 7)}	w tym:		Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych ^x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x	z tego:	
		na pokrycie deficytu budżetu ^x		na pokrycie deficytu budżetu ^x				kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy ^x	kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy ^x
Lp	4.4	4.4.1	4.5	4.5.1	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2
2023	4 342 134,00	4 342 134,00	0,00	0,00	6 479 467,00	3 170 335,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	3 170 335,00	3 170 335,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 335,00	2 940 335,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	2 940 338,00	2 940 338,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	2 632 500,00	2 632 500,00	100 000,00	0,00	100 000,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	140 104,00	0,00	140 104,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	2 864 000,00	2 864 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 864 000,00	2 864 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 086 000,00	3 086 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 336 000,00	3 336 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00

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

Wyszczególnienie	Rozchody budżetu, z tego:						Kwota długu ^x	w tym: kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:								Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x				
środkami nowego zobowiązania		wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy	innymi środkami							
Lp	5.1.1.3	5.1.1.3.1	5.1.1.3.2	5.1.1.3.3	5.1.1.4	5.2	6	6.1	7.1	7.2
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 309 132,00	28 333 508,00	0,00	-1 757 617,83	12 042 637,87
2024	x	x	x	x	0,00	0,00	27 913 173,00	0,00	1 187 908,60	1 937 908,60
2025	x	x	x	x	0,00	0,00	27 722 838,00	0,00	3 136 196,00	3 136 196,00
2026	x	x	x	x	0,00	0,00	24 782 500,00	0,00	4 694 751,00	4 694 751,00
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	22 150 000,00	0,00	5 413 338,00	5 413 338,00
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	19 400 000,00	0,00	6 162 429,00	6 162 429,00
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	16 650 000,00	0,00	6 598 995,00	6 598 995,00
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	13 900 000,00	0,00	6 830 404,00	6 830 404,00
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	11 036 000,00	0,00	7 078 866,00	7 078 866,00
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	8 172 000,00	0,00	7 224 012,00	7 224 012,00
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	5 086 000,00	0,00	7 439 950,00	7 439 950,00
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	1 750 000,00	0,00	7 557 144,00	7 557 144,00
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	7 753 601,00	7 753 601,00

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

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań						
	Relacja określona po lewej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy (po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok) ^X	Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) ^X		Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Dopuszczalny limit spłaty zobowiązań określony po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z poprzednich lat) ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy ^X	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy ^X
Lp	8.1	8.2		8.3	8.3.1	8.4	8.4.1
2023	5,64%	1,73%	1,92%	13,22%	14,63%	TAK	TAK
2024	4,81%	3,08%	3,08%	11,68%	13,08%	TAK	TAK
2025	4,19%	4,47%	x	10,12%	11,53%	TAK	TAK
2026	3,76%	5,41%	x	9,02%	10,42%	TAK	TAK
2027	3,07%	5,56%	x	7,80%	9,21%	TAK	TAK
2028	2,77%	5,75%	x	6,12%	7,52%	TAK	TAK
2029	2,72%	5,85%	x	4,37%	5,77%	TAK	TAK
2030	2,64%	5,87%	x	4,55%	4,55%	TAK	TAK
2031	2,64%	5,89%	x	5,14%	5,14%	TAK	TAK
2032	2,54%	5,82%	x	5,54%	5,54%	TAK	TAK
2033	2,60%	5,79%	x	5,74%	5,74%	TAK	TAK
2034	2,66%	5,68%	x	5,79%	5,79%	TAK	TAK
2035	1,29%	5,48%	x	5,81%	5,81%	TAK	TAK

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

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy ^x	w tym:	
		Dotacje i środki o charakterze bieżącym na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy ^x	w tym:
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	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
2023	1 314 443,45	1 314 443,45	1 258 706,46	2 827 314,87	2 827 314,87	2 812 779,87	1 936 196,80	1 936 196,80	1 810 985,48
2024	0,00	0,00	0,00	2 045 100,00	2 045 100,00	2 045 100,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00	0,00	0,00	2 489 976,00	2 489 976,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy ^x	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych
		Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		bieżące	majątkowe				
			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy							
Lp	9.4	9.4.1	9.4.1.1	10.1	10.1.1	10.1.2	10.2	10.3	10.4	10.5
2023	514 829,23	514 829,23	423 079,38	10 009 029,71	1 207 751,43	8 801 278,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 306 000,00	2 306 000,00	2 045 100,00	13 051 400,00	0,00	13 051 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 929 380,00	2 929 380,00	2 489 976,00	5 429 380,00	0,00	5 429 380,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych											
	Splaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x	Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza splata zobowiązań, wyłączona z limitu splaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, splaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu splaty zobowiązań ⁹⁾
			splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	splata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x					
					w tym:							
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	
2023	3 170 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	3 170 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2025	2 940 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2026	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2027	2 632 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2028	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2029	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2030	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2031	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2032	2 364 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2033	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2034	1 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00	

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

* Informacje zawarte w tej części wieloletniej prognozy finansowej, w tym o spełnieniu relacji określonej w art. 243 ustawy zostaną automatycznie wygenerowane przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1, na podstawie danych historycznych oraz prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego. Automatyczne wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 8.3 – 8.3.1 i pozycji z sekcji 12.

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

Załącznik nr 2 do Uchwały nr 783/2023 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 25.10.2023 r.

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				A	35 639 399,56	10 009 029,71	13 051 400,00	5 429 380,00	0,00	28 377 309,71
					B	35 506 653,28	9 876 283,43	13 051 400,00	5 429 380,00	0,00	28 244 563,43
					C	132 746,28	132 746,28	0,00	0,00	0,00	132 746,28
1.a	- wydatki bieżące				A	4 089 785,28	1 207 751,43	0,00	0,00	0,00	1 095 251,43
					B	4 089 785,28	1 207 751,43	0,00	0,00	0,00	1 095 251,43
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				A	31 549 614,28	8 801 278,28	13 051 400,00	5 429 380,00	0,00	27 282 058,28
					B	31 416 868,00	8 668 532,00	13 051 400,00	5 429 380,00	0,00	27 149 312,00
					C	132 746,28	132 746,28	0,00	0,00	0,00	132 746,28
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:				A	8 975 165,28	1 195 251,43	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	6 430 631,43
					B	8 975 165,28	1 195 251,43	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	6 430 631,43
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				A	3 639 785,28	1 095 251,43	0,00	0,00	0,00	1 095 251,43
					B	3 639 785,28	1 095 251,43	0,00	0,00	0,00	1 095 251,43
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				A	5 335 380,00	100 000,00	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	5 335 380,00
					B	5 335 380,00	100 000,00	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	5 335 380,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	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				A	26 664 234,28	8 813 778,28	10 745 400,00	2 500 000,00	0,00	21 946 678,28
					B	26 531 488,00	8 681 032,00	10 745 400,00	2 500 000,00	0,00	21 813 932,00
					C	132 746,28	132 746,28	0,00	0,00	0,00	132 746,28
1.3.1	- wydatki bieżące				A	450 000,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					B	450 000,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
					C	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				A	26 214 234,28	8 701 278,28	10 745 400,00	2 500 000,00	0,00	21 946 678,28
					B	26 081 488,00	8 568 532,00	10 745 400,00	2 500 000,00	0,00	21 813 932,00
					C	132 746,28	132 746,28	0,00	0,00	0,00	132 746,28
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2020	2024	A	7 347 000,00	450 000,00	6 650 000,00	0,00	0,00	7 100 000,00
					B	7 247 000,00	350 000,00	6 650 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
					C	100 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	100 000,00

Strona 1 z 2

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2023	Limit 2024	Limit 2025	Limit 2026	Limit zobowiązań	
			Od	Do							
1.3.2.2	Realizacja inwestycji w ciągu drogi powiatowej nr 1953C Wąsosz-Buszkowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2020	2023	A	7 771 696,28	3 764 140,28	0,00	0,00	0,00	3 764 140,28
					B	7 738 950,00	3 731 394,00	0,00	0,00	0,00	3 731 394,00
					C	32 746,28	32 746,28	0,00	0,00	0,00	32 746,28
1.3.2.8	Wymiana posadzki i ogrzewanie podłogowe oraz prace konserwatorsko-restauratorskie ołtarza głównego w Kościele św. Andrzeja Boboli w Szubinie - Wymiana posadzki i ogrzewanie podłogowe oraz prace konserwatorsko-restauratorskie ołtarza głównego w Kościele św. Andrzeja Boboli w Szubinie	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2024	A	500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00
	B				500 000,00	0,00	500 000,00	0,00	0,00	500 000,00	
	C				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
	(wartość zmieniona)										

Legenda:

A - aktualna wartość
B - poprzednia wartość
C - różnica wartości

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035

W załączniku nr 1 doprowadza się do zgodności wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej do znowelizowanego budżetu Powiatu Nakielskiego zgodnie z art. 229 Ustawy o Finansach Publicznych na rok 2023.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie dochodów, wydatków i wyniku budżetu w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Dochody ogółem	150 225 680,49	+1 924 312,91	152 149 993,40
Dochody bieżące	123 396 630,62	+2 724 420,14	126 121 050,76
Subwencja ogólna	76 881 835,00	+413 206,65	77 295 041,65
Dotacje bieżące	16 242 979,46	+2 185 270,49	18 428 249,95
Pozostałe	14 247 491,16	+125 943,00	14 373 434,16
Dochody majątkowe	26 829 049,87	-800 107,23	26 028 942,64
Sprzedaż majątku	205 560,00	+1 140,00	206 700,00
Wydatki ogółem	157 852 837,68	+1 617 944,42	159 470 782,10
Wydatki bieżące	126 475 307,45	+1 403 361,14	127 878 668,59
Wynagrodzenia i pochodne	80 369 010,94	+708 537,85	81 077 548,79
Pozostałe wydatki bieżące	43 106 296,51	+694 823,29	43 801 119,80
Wydatki majątkowe	31 377 530,23	+214 583,28	31 592 113,51
Wynik budżetu	-7 627 157,19	+306 368,49	-7 320 788,70

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody budżetu zmniejszono o 306 368,49 zł i po zmianach wynoszą 13 800 255,70 zł.
2. Rozchody nie uległy zmianie.

Szczegółowe informacje na temat zmian w zakresie przychodów i rozchodów w roku budżetowym przedstawiono w tabeli poniżej.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach na 2023 rok.

Wyszczególnienie	Przed zmianą [zł]	Zmiana [zł]	Po zmianie [zł]
Przychody budżetu	14 106 624,19	-306 368,49	13 800 255,70
Wolne środki	8 626 179,00	-306 368,49	8 319 810,51

Źródło: opracowanie własne.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2031-2035. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nakielskiego

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2023	3 170 335,00	0,00	3 170 335,00
2024	3 170 335,00	0,00	3 170 335,00
2025	2 940 335,00	0,00	2 940 335,00
2026	2 940 338,00	0,00	2 940 338,00
2027	2 632 500,00	0,00	2 632 500,00
2028	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00
2029	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00

Rok	Zobowiązanie historyczne [zł]	Zobowiązanie planowane [zł]	Zobowiązania razem [zł]
2030	2 750 000,00	0,00	2 750 000,00
2031	2 364 000,00	500 000,00	2 864 000,00
2032	2 364 000,00	500 000,00	2 864 000,00
2033	1 836 000,00	1 250 000,00	3 086 000,00
2034	1 836 000,00	1 500 000,00	3 336 000,00
2035	0,00	1 750 000,00	1 750 000,00

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 4. 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 3 kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg przewidywanego wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o przewidywane wykonanie)
2023	5,64%	13,22%	TAK	14,63%	TAK
2024	4,81%	11,68%	TAK	13,08%	TAK
2025	4,19%	10,12%	TAK	11,53%	TAK
2026	3,76%	9,02%	TAK	10,42%	TAK
2027	3,07%	7,80%	TAK	9,21%	TAK
2028	2,77%	6,12%	TAK	7,52%	TAK
2029	2,72%	4,37%	TAK	5,77%	TAK
2030	2,64%	4,55%	TAK	4,55%	TAK
2031	2,64%	5,14%	TAK	5,14%	TAK
2032	2,54%	5,54%	TAK	5,54%	TAK
2033	2,60%	5,74%	TAK	5,74%	TAK
2034	2,66%	5,79%	TAK	5,79%	TAK
2035	1,29%	5,81%	TAK	5,81%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Nakielski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2022 r. jak i w oparciu o kolumnę „2022 przewidywane wykonanie”.

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

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość;
2. Realizacja inwestycji w ciągu drogi powiatowej nr 1953C Wąsosz-Buszkowo.

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

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

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

Uzasadnienie

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