

UCHWAŁA NR IV/29/2024
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia 27 sierpnia 2024 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2023 r. poz. 1270 ze zm.), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr LVIII/391/2023 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 20 grudnia 2023 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego na lata 2024-2034 z późn. zmianami wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego na lata 2024-2034 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nakielskiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

ZBIGNIEW SABACIŃSKI

Wieloletnia prognoza finansowa jednostki samorządu terytorialnego ¹⁾

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

Załącznik nr 1 do Uchwały nr IV/29/2024 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 27.08.2024 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⁾ | z podatku od nieruchomości | | 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 |
| 2024 | 170 560 856,48 | 150 224 942,36 | 20 334 541,00 | 856 225,00 | 91 548 134,00 | 22 703 362,66 | 14 782 679,70 | 0,00 | 20 335 914,12 | 0,00 | 20 310 084,12 |
| 2025 | 153 132 429,34 | 143 932 724,64 | 21 168 257,00 | 891 330,00 | 88 137 058,00 | 19 283 591,00 | 14 452 488,64 | 0,00 | 9 199 704,70 | 0,00 | 9 199 704,70 |
| 2026 | 147 934 390,64 | 145 809 390,64 | 21 824 473,00 | 918 961,00 | 88 291 807,00 | 19 881 382,00 | 14 892 767,64 | 0,00 | 2 125 000,00 | 0,00 | 2 125 000,00 |
| 2027 | 149 198 446,00 | 149 198 446,00 | 22 370 085,00 | 941 935,00 | 90 499 102,00 | 20 378 417,00 | 15 008 907,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 153 376 002,00 | 153 376 002,00 | 22 996 447,00 | 968 309,00 | 93 033 077,00 | 20 949 013,00 | 15 429 156,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 157 363 778,00 | 157 363 778,00 | 23 594 355,00 | 993 485,00 | 95 451 937,00 | 21 493 687,00 | 15 830 314,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2030 | 161 297 872,00 | 161 297 872,00 | 24 184 214,00 | 1 018 322,00 | 97 838 235,00 | 22 031 029,00 | 16 226 072,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 165 169 022,00 | 165 169 022,00 | 24 764 635,00 | 1 042 762,00 | 100 186 353,00 | 22 559 774,00 | 16 615 498,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 168 967 910,00 | 168 967 910,00 | 25 334 222,00 | 1 066 746,00 | 102 490 639,00 | 23 078 649,00 | 16 997 654,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 172 854 172,00 | 172 854 172,00 | 25 916 909,00 | 1 091 281,00 | 104 847 924,00 | 23 609 458,00 | 17 388 600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 176 829 818,00 | 176 829 818,00 | 26 512 998,00 | 1 116 380,00 | 107 259 426,00 | 24 152 476,00 | 17 788 538,00 | 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 |
| 2024 | 176 433 340,23 | 149 167 147,60 | 100 386 040,52 | 0,00 | 0,00 | 2 500 000,00 | 0,00 | 26 711,00 | 0,00 | 27 266 192,63 | 27 266 192,63 | 1 000 000,00 |
| 2025 | 150 192 094,34 | 134 563 078,00 | 92 937 582,00 | 0,00 | 0,00 | 1 156 679,00 | 0,00 | 17 633,00 | 0,00 | 15 629 016,34 | 15 629 016,34 | 0,00 |
| 2026 | 144 994 052,64 | 141 543 725,00 | 95 679 241,00 | 0,00 | 0,00 | 791 888,00 | 0,00 | 10 212,00 | 0,00 | 3 450 327,64 | 3 450 327,64 | 0,00 |
| 2027 | 146 565 946,00 | 145 079 956,00 | 98 190 821,00 | 0,00 | 0,00 | 689 724,00 | 0,00 | 6 654,00 | 0,00 | 1 485 990,00 | 1 485 990,00 | 0,00 |
| 2028 | 150 626 002,00 | 148 718 256,00 | 100 768 330,00 | 0,00 | 0,00 | 595 530,00 | 0,00 | 2 452,00 | 0,00 | 1 907 746,00 | 1 907 746,00 | 0,00 |
| 2029 | 154 613 778,00 | 152 400 650,00 | 103 363 114,00 | 0,00 | 0,00 | 499 280,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 213 128,00 | 2 213 128,00 | 0,00 |
| 2030 | 158 547 872,00 | 156 153 615,00 | 105 998 873,00 | 0,00 | 0,00 | 403 030,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 394 257,00 | 2 394 257,00 | 0,00 |
| 2031 | 162 805 022,00 | 159 931 385,00 | 108 622 345,00 | 0,00 | 0,00 | 313 535,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 873 637,00 | 2 873 637,00 | 0,00 |
| 2032 | 166 603 910,00 | 163 784 780,00 | 111 283 592,00 | 0,00 | 0,00 | 230 795,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 819 130,00 | 2 819 130,00 | 0,00 |
| 2033 | 171 018 172,00 | 167 733 981,00 | 114 010 040,00 | 0,00 | 0,00 | 146 788,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 284 191,00 | 3 284 191,00 | 0,00 |
| 2034 | 174 993 818,00 | 171 771 944,00 | 116 803 286,00 | 0,00 | 0,00 | 52 076,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 221 874,00 | 3 141 874,00 | 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 |
| 2024 | -5 872 483,75 | 0,00 | 9 042 818,75 | 0,00 | 0,00 | 221 954,24 | 221 954,24 | 3 261 732,51 | 3 261 732,51 |
| 2025 | 2 940 335,00 | 2 940 335,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | 2 364 000,00 | 2 364 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 2 364 000,00 | 2 364 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 1 836 000,00 | 1 836 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 1 836 000,00 | 1 836 000,00 | 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 | w tym: | | |
| | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | na pokrycie deficytu budżetu ^x | | | łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu splaty zobowiązań ^x | z tego: | |
| | | | | | | | | 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 |
| 2024 | 5 559 132,00 | 2 388 797,00 | 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 | 2 364 000,00 | 2 364 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 364 000,00 | 2 364 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 836 000,00 | 1 836 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1 836 000,00 | 1 836 000,00 | 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: | | | | | Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^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 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 |
| 2024 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 25 163 173,00 | 0,00 | 1 057 794,76 | 10 100 613,51 |
| 2025 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 22 222 838,00 | 0,00 | 9 369 646,64 | 9 369 646,64 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 19 282 500,00 | 0,00 | 4 265 665,64 | 4 265 665,64 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 16 650 000,00 | 0,00 | 4 118 490,00 | 4 118 490,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 900 000,00 | 0,00 | 4 657 746,00 | 4 657 746,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 11 150 000,00 | 0,00 | 4 963 128,00 | 4 963 128,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 8 400 000,00 | 0,00 | 5 144 257,00 | 5 144 257,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 6 036 000,00 | 0,00 | 5 237 637,00 | 5 237 637,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 672 000,00 | 0,00 | 5 183 130,00 | 5 183 130,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 1 836 000,00 | 0,00 | 5 120 191,00 | 5 120 191,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 057 874,00 | 5 057 874,00 |

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 |
| 2024 | 4,35% | 3,08% | 3,08% | 12,91% | 13,87% | TAK | TAK |
| 2025 | 3,19% | 8,70% | x | 11,36% | 12,32% | TAK | TAK |
| 2026 | 2,88% | 4,27% | x | 10,85% | 11,81% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,50% | 3,73% | x | 9,48% | 10,43% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,42% | 3,97% | x | 7,53% | 8,49% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,39% | 4,02% | x | 5,52% | 6,48% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,26% | 3,98% | x | 4,04% | 5,00% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,88% | 3,89% | x | 4,54% | 4,54% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,78% | 3,71% | x | 4,65% | 4,65% | TAK | TAK |
| 2033 | 1,33% | 3,53% | x | 3,94% | 3,94% | TAK | TAK |
| 2034 | 1,24% | 3,35% | x | 3,83% | 3,83% | 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 |
| 2024 | 1 821 668,05 | 1 821 668,05 | 1 706 116,45 | 2 680 184,12 | 2 680 184,12 | 2 674 784,12 | 2 186 669,25 | 2 186 669,25 | 1 961 066,65 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 489 976,00 | 2 489 976,00 | 2 489 976,00 | 1 116 139,34 | 320 300,00 | 320 300,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 575 431,64 | 325 500,00 | 325 500,00 |
| 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 |

| 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 |
| 2024 | 3 209 779,36 | 3 209 779,36 | 2 674 784,12 | 20 453 428,14 | 1 875 389,87 | 18 578 038,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2025 | 2 929 380,00 | 2 929 380,00 | 2 489 976,00 | 16 516 962,80 | 896 461,64 | 15 620 501,16 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 809 031,64 | 575 431,64 | 2 233 600,00 | 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 |

| 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: | | | | | Wydatki bieżące ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty 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: | | wydatki z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x | | | | |
| | | | | | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x | dokonywana w formie wydatku bieżącego ^x | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| Lp | 10.6 | 10.7 | 10.7.1 | 10.7.2 | 10.7.2.1 | 10.7.2.1.1 | 10.7.3 | 10.8 | 10.9 | 10.10 | 10.11 |
| 2024 | 3 170 335,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 |

⁹⁾ W pozycji należy ująć kwoty wydatków bieżących, o które zostają pomniejszone wydatki bieżące budżetu przy wylczeniu 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 wyczerpanie 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 IV/29/2024 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 27.08.2024 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|---------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 45 678 169,55 | 20 453 428,14 | 16 516 962,80 | 2 809 031,64 | 0,00 | 35 461 519,31 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 347 283,15 | 1 875 389,87 | 896 461,64 | 575 431,64 | 0,00 | 3 347 283,15 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 42 330 886,40 | 18 578 038,27 | 15 620 501,16 | 2 233 600,00 | 0,00 | 32 114 236,16 |
| 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: | | | | 8 682 663,15 | 4 181 389,87 | 3 825 841,64 | 575 431,64 | 0,00 | 8 582 663,15 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 347 283,15 | 1 875 389,87 | 896 461,64 | 575 431,64 | 0,00 | 3 347 283,15 |
| 1.1.1.1 | Rodzina w Centrum 2024-2026 | POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NAKLE NAD NOTECIĄ | 2024 | 2026 | 931 258,00 | 285 458,00 | 320 300,00 | 325 500,00 | 0,00 | 931 258,00 |
| 1.1.1.2 | Realizacja projektu partnerskiego "Wykluczenie nie ma MOWY!" - Aktywne włączenie młodzieży objęte sądowym środkiem wychowawczym lub poprawczym | Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Samostrzelu | 2024 | 2026 | 749 794,92 | 249 931,64 | 249 931,64 | 249 931,64 | 0,00 | 749 794,92 |
| 1.1.1.3 | Projekt "MOJE LICEUM" - Podniesienie jakości kształcenia w dwóch LO w Nakle nad Notecią prowadzonych przez Powiat Nakielski poprzez objęcie wsparciem 120 uczniów w formie zajęć dodatkowych, staży i programu doradztwa zawodowego, 32 nauczycieli poprzez szkolenia i doposażenie szkoły w sprzęt IT | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 629 110,23 | 570 000,23 | 59 110,00 | 0,00 | 0,00 | 629 110,23 |
| 1.1.1.4 | Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja - Podniesienie efektywności kształcenia zawodowego w powiecie nakielskim poprzez zwiększenie kompetencji 33 nauczycieli kształcenia zawodowego, doskonalenie kompetencji i kwalifikacji 420 uczniów z 5 szkół zawodowych, wyposażenie 2 pracowni i organizację staży dla 140 uczniów | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 1 037 120,00 | 770 000,00 | 267 120,00 | 0,00 | 0,00 | 1 037 120,00 |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 5 335 380,00 | 2 306 000,00 | 2 929 380,00 | 0,00 | 0,00 | 5 235 380,00 |
| 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 | 2025 | 2 572 064,00 | 800 000,00 | 1 722 064,00 | 0,00 | 0,00 | 2 522 064,00 |
| 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 | 2025 | 2 763 316,00 | 1 506 000,00 | 1 207 316,00 | 0,00 | 0,00 | 2 713 316,00 |
| 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 | | | | 36 995 506,40 | 16 272 038,27 | 12 691 121,16 | 2 233 600,00 | 0,00 | 26 878 856,16 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 36 995 506,40 | 16 272 038,27 | 12 691 121,16 | 2 233 600,00 | 0,00 | 26 878 856,16 |
| 1.3.2.1 | Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość - Poprawa infrastruktury drogowej | Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią | 2020 | 2024 | 7 498 361,24 | 6 936 800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 936 800,00 |

Strona 1 z 2

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2024 | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit zobowiązań |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|--------------|--------------|--------------|------------|------------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.2 | Adaptacja pomieszczeń strychowych na cele dydaktyczne I LO im.St.Wypianskiego w Szubinie - poprawa infrastruktury edukacyjnej | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2026 | 5 130 000,00 | 130 000,00 | 2 875 000,00 | 2 125 000,00 | 0,00 | 5 130 000,00 |
| 1.3.2.3 | Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miastowice-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej | Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 250 000,00 | 250 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 250 000,00 |
| 1.3.2.4 | Centrum archiwizacji i cyfryzacji w powiecie nakielskim - stworzenie nowoczesnej bazy dla dokumentów Starostwa Powiatowego w Nakle nad Notecią oraz jednostek organizacyjnych powiatu, w tym digitalizację dokumentów archiwalnych | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2022 | 2024 | 4 019 400,00 | 1 807 400,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu - poprawa bazy oświatowo- sportowej przy ZS w Lubaszczu | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2023 | 2025 | 4 054 121,16 | 1 955 000,00 | 2 099 121,16 | 0,00 | 0,00 | 4 054 121,16 |
| 1.3.2.6 | 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 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.7 | Renowacja zabytkowego ogrodzenia cmentarza przykościelnego (krata forteczna) przy parafii Rzymsko-Katolickiej p.w. Świętego Wita w Słupach - Odbudowa zabytków | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2023 | 2024 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 000,00 |
| 1.3.2.8 | Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem - Poprawa stanu budynku | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 3 012 000,00 | 1 345 000,00 | 1 667 000,00 | 0,00 | 0,00 | 3 012 000,00 |
| 1.3.2.9 | Modernizacja infrastruktury sportowej przy Zespole Szkół im. S. Staszica w Nakle nad Notecią - Modernizacja infrastruktury sportowej | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2023 | 2024 | 2 901 744,00 | 1 693 246,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 43 435,00 |
| 1.3.2.10 | Zakup mikrobusu dla Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w powiecie nakielskim | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2023 | 2024 | 212 380,00 | 212 380,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół w Nakle nad Notecią | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2023 | 2024 | 2 487 000,00 | 670 312,01 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 22 000,00 |
| 1.3.2.12 | Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 5 000 000,00 | 150 000,00 | 4 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 5 000 000,00 |
| 1.3.2.13 | Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2026 | 1 045 500,00 | 36 900,00 | 900 000,00 | 108 600,00 | 0,00 | 1 045 500,00 |
| 1.3.2.14 | Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią - Odbudowa zabytku | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 385 000,00 | 85 000,00 | 300 000,00 | 0,00 | 0,00 | 385 000,00 |

**Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej
Powiatu Nakielskiego na lata 2024-2034**

W załączniku numer 1 doprowadza się do zgodności wartości Wieloletniej Prognozy Finansowej do znowelizowanego budżetu Powiatu Nakielskiego zgodnie z art. 229 Ustawy o Finansach Publicznych na rok 2024.

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 2024 roku

| Wyszczególnienie | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|-----------------------|-----------------------|----------------------|-----------------------|
| Dochody ogółem | 168 307 937,69 | +2 252 918,79 | 170 560 856,48 |
| Dochody bieżące | 147 733 853,57 | +2 491 088,79 | 150 224 942,36 |
| Dochody majątkowe | 20 574 084,12 | -238 170,00 | 20 335 914,12 |
| Wydatki ogółem | 173 636 465,44 | +2 796 874,79 | 176 433 340,23 |
| Wydatki bieżące | 146 421 128,81 | +2 746 018,79 | 149 167 147,60 |
| Wydatki majątkowe | 27 215 336,63 | +50 856,00 | 27 266 192,63 |
| Wynik budżetu | -5 328 527,75 | -543 956,00 | -5 872 483,75 |

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 2. Zmiany w dochodach majątkowych w okresie prognozy WPF

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2025 | 8 835 704,60 | +364 000,00 | 9 199 704,60 |

Źródło: opracowanie własne.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym zwiększono o 453 956,00 zł i po zmianach wynoszą 8 952 818,75 zł.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

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

Tabela 3. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nakielskiego

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] |
|------|-------------------------------|
| 2024 | 3 170 335,00 |
| 2025 | 2 940 335,00 |
| 2026 | 2 940 338,00 |
| 2027 | 2 632 500,00 |
| 2028 | 2 750 000,00 |
| 2029 | 2 750 000,00 |
| 2030 | 2 750 000,00 |
| 2031 | 2 364 000,00 |
| 2032 | 2 364 000,00 |
| 2033 | 1 836 000,00 |
| 2034 | 1 836 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2024-2034 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 III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2024 | 4,35% | 12,91% | TAK | 13,87% | TAK |
| 2025 | 3,19% | 11,36% | TAK | 12,32% | TAK |
| 2026 | 2,88% | 10,85% | TAK | 11,81% | TAK |
| 2027 | 2,50% | 9,48% | TAK | 10,43% | TAK |
| 2028 | 2,42% | 7,53% | TAK | 8,49% | TAK |
| 2029 | 2,39% | 5,52% | TAK | 6,48% | TAK |
| 2030 | 2,26% | 4,04% | TAK | 5,00% | TAK |
| 2031 | 1,88% | 4,54% | TAK | 4,54% | TAK |

| Rok | Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale) | Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania) | Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2032 | 1,78% | 4,65% | TAK | 4,65% | TAK |
| 2033 | 1,33% | 3,94% | TAK | 3,94% | TAK |
| 2034 | 1,24% | 3,83% | TAK | 3,83% | 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 30.09.2023 r. jak i w oparciu o dane z wykonania budżetu.

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

Do załącznika nr 2 dodano następujące przedsięwzięcia:

1. Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2025. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 385 000,00 zł, w tym w 2024 r. – 85 000,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 385 000,00 zł. Jednostką realizującą jest Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią.
2. Cyberbezpieczny Samorząd – zadanie majątkowe, które ma być realizowane w latach 2024-2026. Łączne nakłady planowane na realizację zadania wynoszą 1 045 500,00 zł, w tym w 2024 r. – 36 900,00 zł. Limit zobowiązań dla zadania wynosi 1 045 500,00 zł.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

1. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) MOJE LICEUM II - program wsparcia uczniów szkół ogólnokształcących na terenie powiatu nakielskiego – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 0,23 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 219 677,93 zł;
 - c. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 219 677,70 zł;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów na realizację zadania o kwotę 135 438,76 zł.
 - 2) Budowa boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Zespole Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 308 721,16 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 40 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 1 268 721,16 zł;
 - 3) Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 687 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 20 000,00 zł;
 - c. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2025 o kwotę 667 000,00 zł.
 - 4) Zakup mikrobusu dla Placówek Opiekuńczo Wychowawczych w powiecie nakielskim – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 3 952,00 zł.

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

Tabela 5. Zmiany w wydatkach bieżących objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|-------------|-----------------|
| 2024 | 1 655 711,94 | +219 677,93 | 1 875 389,87 |
| 2025 | 1 116 139,34 | -219 677,70 | 896 461,64 |

Źródło: opracowanie własne.

Tabela 6. Zmiany w wydatkach majątkowych objętych limitem z art. 226 ust. 3 pkt 4

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2024 | 18 400 090,27 | +177 948,00 | 18 578 038,27 |
| 2025 | 12 484 780,00 | +3 135 721,16 | 15 620 501,16 |
| 2026 | 2 125 000,00 | +108 600,00 | 2 233 600,00 |

Źródło: opracowanie własne.

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.