

UCHWAŁA NR 102/2025
ZARZĄDU POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia 16 stycznia 2025 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 16 stycznia 2025 roku**

Na podstawie art. 32 ust. 2 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (Dz. U. z 2024 r. poz. 107 ze 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 16 stycznia 2025 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, a § 1. pkt 3 otrzymuje brzmienie: objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2036 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Starosta

Krzysztof Błoński.....

Wicestarosta

Michał Dubkowski.....

Pozostali członkowie Zarządu:

Tomasz Miłowski

Maciej Boinski

Ignacy Pogodziński

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 102/2025 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 16.01.2025 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 | |
| 2025 | 178 697 851,17 | 158 306 082,61 | 67 888 330,60 | 4 146 624,09 | 50 064 869,20 | 18 313 962,72 | 17 892 296,00 | 0,00 | 20 391 768,56 | 0,00 | 20 391 768,56 | |
| 2026 | 170 335 365,64 | 167 210 365,64 | 70 739 640,00 | 4 320 782,00 | 52 167 594,00 | 18 807 448,00 | 21 174 901,64 | 0,00 | 3 125 000,00 | 0,00 | 3 125 000,00 | |
| 2027 | 169 784 292,00 | 169 784 292,00 | 72 932 569,00 | 4 454 726,00 | 53 784 789,00 | 19 390 479,00 | 19 221 729,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2028 | 174 538 251,00 | 174 538 251,00 | 74 974 681,00 | 4 579 458,00 | 55 290 763,00 | 19 933 412,00 | 19 759 937,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2029 | 179 425 322,00 | 179 425 322,00 | 77 073 972,00 | 4 707 683,00 | 56 838 904,00 | 20 491 548,00 | 20 313 215,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2030 | 183 910 955,00 | 183 910 955,00 | 79 000 821,00 | 4 825 375,00 | 58 259 877,00 | 21 003 837,00 | 20 821 045,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2031 | 193 728 729,00 | 193 728 729,00 | 81 845 842,00 | 5 816 009,00 | 60 586 374,00 | 22 398 933,00 | 22 211 571,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2032 | 200 781 446,00 | 200 781 446,00 | 84 260 238,00 | 6 329 659,00 | 62 469 283,00 | 23 327 156,00 | 23 135 110,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2033 | 205 791 982,00 | 205 791 982,00 | 86 365 244,00 | 6 486 400,00 | 64 029 515,00 | 23 908 835,00 | 23 711 988,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2034 | 205 583 282,00 | 205 583 282,00 | 87 632 125,00 | 5 756 310,00 | 64 738 003,00 | 23 614 306,00 | 23 412 538,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2035 | 208 318 364,00 | 208 318 364,00 | 89 422 178,00 | 5 499 468,00 | 65 955 703,00 | 23 803 914,00 | 23 597 101,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | |
| 2036 | 213 280 324,00 | 213 280 324,00 | 91 616 732,00 | 5 595 955,00 | 67 563 596,00 | 24 358 012,00 | 24 146 029,00 | 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 |
| 2025 | 201 819 642,61 | 157 372 487,50 | 113 236 389,00 | 0,00 | 0,00 | 2 359 011,00 | 0,00 | 17 633,00 | 0,00 | 44 447 155,11 | 44 447 155,11 | 650 000,00 |
| 2026 | 167 395 027,64 | 161 813 681,86 | 117 835 067,22 | 0,00 | 0,00 | 2 127 501,00 | 0,00 | 16 971,00 | 0,00 | 5 581 345,78 | 5 581 345,78 | 0,00 |
| 2027 | 167 695 595,00 | 166 209 605,00 | 123 787 134,00 | 0,00 | 0,00 | 1 796 855,00 | 0,00 | 10 171,00 | 0,00 | 1 485 990,00 | 1 485 990,00 | 0,00 |
| 2028 | 171 788 251,00 | 169 838 260,00 | 124 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 1 498 691,00 | 0,00 | 3 398,00 | 0,00 | 1 949 991,00 | 1 949 991,00 | 0,00 |
| 2029 | 176 675 322,00 | 176 073 544,00 | 129 400 603,00 | 0,00 | 0,00 | 1 224 883,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 601 778,00 | 601 778,00 | 0,00 |
| 2030 | 181 160 955,00 | 180 399 352,00 | 132 836 519,00 | 0,00 | 0,00 | 978 574,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 761 603,00 | 761 603,00 | 0,00 |
| 2031 | 191 364 729,00 | 185 816 232,00 | 138 140 079,00 | 0,00 | 0,00 | 797 288,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5 548 497,00 | 5 548 497,00 | 0,00 |
| 2032 | 198 417 446,00 | 185 377 137,00 | 141 086 321,00 | 0,00 | 0,00 | 714 548,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13 040 309,00 | 13 040 309,00 | 0,00 |
| 2033 | 200 394 321,00 | 193 954 246,00 | 144 437 046,00 | 0,00 | 0,00 | 641 048,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 440 075,00 | 6 440 075,00 | 0,00 |
| 2034 | 198 747 282,00 | 196 576 990,00 | 148 685 200,00 | 0,00 | 0,00 | 364 630,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 170 292,00 | 2 090 292,00 | 0,00 |
| 2035 | 204 318 364,00 | 202 318 364,00 | 152 504 850,00 | 0,00 | 0,00 | 175 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2 000 000,00 | 2 000 000,00 | 0,00 |
| 2036 | 210 280 324,00 | 210 014 932,00 | 155 938 973,00 | 0,00 | 0,00 | 52 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 265 392,00 | 265 392,00 | 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)} | 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 |
| 2025 | -23 121 791,44 | 0,00 | 26 062 126,44 | 15 561 661,00 | 14 005 125,86 | 1 867 665,58 | 1 867 665,58 | 1 383 799,86 | 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 | 2 088 697,00 | 2 088 697,00 | 543 803,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 543 803,00 | 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 | 5 397 661,00 | 5 397 661,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 6 836 000,00 | 6 836 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 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 |
| 2025 | 7 249 000,00 | 7 249 000,00 | 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 | 5 397 661,00 | 5 397 661,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6 836 000,00 | 6 836 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 | 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 | | | | | |
| | 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 |
| 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 |
| 2025 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 37 784 499,00 | 0,00 | 933 595,11 | 11 434 060,55 |
| 2026 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 34 844 161,00 | 0,00 | 5 396 683,78 | 5 396 683,78 |
| 2027 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 32 211 661,00 | 0,00 | 3 574 687,00 | 4 118 490,00 |
| 2028 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 29 461 661,00 | 0,00 | 4 699 991,00 | 4 699 991,00 |
| 2029 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 26 711 661,00 | 0,00 | 3 351 778,00 | 3 351 778,00 |
| 2030 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 23 961 661,00 | 0,00 | 3 511 603,00 | 3 511 603,00 |
| 2031 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 21 597 661,00 | 0,00 | 7 912 497,00 | 7 912 497,00 |
| 2032 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 19 233 661,00 | 0,00 | 15 404 309,00 | 15 404 309,00 |
| 2033 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 13 836 000,00 | 0,00 | 11 837 736,00 | 11 837 736,00 |
| 2034 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 7 000 000,00 | 0,00 | 9 006 292,00 | 9 006 292,00 |
| 2035 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 3 000 000,00 | 0,00 | 6 000 000,00 | 6 000 000,00 |
| 2036 | x | x | x | x | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3 265 392,00 | 3 265 392,00 |

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 |
| 2025 | 3,70% | 2,59% | 12,21% | 12,19% | TAK | TAK |
| 2026 | 3,34% | 5,48% | 11,15% | 11,13% | TAK | TAK |
| 2027 | 2,87% | 3,59% | 9,67% | 9,65% | TAK | TAK |
| 2028 | 2,66% | 4,02% | 7,70% | 7,68% | TAK | TAK |
| 2029 | 2,50% | 2,89% | 5,69% | 5,68% | TAK | TAK |
| 2030 | 2,29% | 2,76% | 4,05% | 4,03% | TAK | TAK |
| 2031 | 1,85% | 5,08% | 3,38% | 3,36% | TAK | TAK |
| 2032 | 1,73% | 9,08% | 3,77% | 3,77% | TAK | TAK |
| 2033 | 3,32% | 6,86% | 4,70% | 4,70% | TAK | TAK |
| 2034 | 3,96% | 5,15% | 4,90% | 4,90% | TAK | TAK |
| 2035 | 2,26% | 3,35% | 5,12% | 5,12% | TAK | TAK |
| 2036 | 1,62% | 1,76% | 5,02% | 5,02% | 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 |
| 2025 | 1 243 405,72 | 1 243 405,72 | 1 141 669,81 | 4 347 917,91 | 4 347 917,91 | 3 969 300,66 | 1 579 893,71 | 1 579 893,71 | 1 410 297,40 |
| 2026 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 615 463,64 | 615 463,64 | 591 463,64 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 0,00 |
| 2030 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2031 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2032 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2033 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2034 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2035 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2036 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| 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 |
| 2025 | 5 722 408,57 | 5 722 408,57 | 4 164 743,56 | 29 565 231,52 | 1 564 197,71 | 28 001 033,81 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2026 | 1 828 825,78 | 0,00 | 0,00 | 6 196 809,42 | 615 463,64 | 5 581 345,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2027 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2028 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2029 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 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 |
| 2036 | 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 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 | |
| 2025 | 2 940 335,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 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 | |
| 2036 | 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 wyliczeniu 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 102/2025 Zarządu Powiatu Nakielskiego z dnia 16.01.2025 r.

kwoty w zł

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|---------|--|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1 | Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3) | | | | 40 581 484,20 | 29 565 231,52 | 6 196 809,42 | 24 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 |
| 1.a | - wydatki bieżące | | | | 3 775 606,82 | 1 564 197,71 | 615 463,64 | 24 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 |
| 1.b | - wydatki majątkowe | | | | 36 805 877,38 | 28 001 033,81 | 5 581 345,78 | 0,00 | 0,00 | 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: | | | | 12 892 981,17 | 7 286 606,28 | 2 444 289,42 | 24 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 |
| 1.1.1 | - wydatki bieżące | | | | 3 775 606,82 | 1 564 197,71 | 615 463,64 | 24 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 |
| 1.1.1.1 | Rodzina w Centrum 2024-2026 - Zwiększony dostęp do usług wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim | POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NAKLE NAD NOTECIĄ | 2024 | 2026 | 929 344,00 | 326 124,00 | 341 532,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.2 | Realizacja projektu partnerskiego "Wykluczenie nie ma MOWy!" - Aktywne włączenie młodzieży objęte sądowym środkiem wychowawczym lub poprawczym | Młodzieżowy Ośrodek Wychowawczy w Samostrzelu | 2024 | 2026 | 749 794,92 | 249 931,64 | 249 931,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | Erasmus+ Akredytacja KA1 - możliwość rozwoju osobistego i zawodowego oraz uczenia się w krajach UE | I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE | 2024 | 2025 | 208 305,17 | 120 665,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.6 | 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 | 101 932,50 | 83 610,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.7 | MOJE LICEUM II - Podniesienie jakości i efektywności kształcenia w trzech LO: I LO im. Bolesława Krzywoustego w Nakle, II LO w ZS im. Stanisława Staszica w Nakle, I LO im. S. Wyspiańskiego w Szubinie dla których organem prowadzącym jest Powiat Nakielski | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 629 110,23 | 287 943,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.8 | Szkoła zawodowa świadomym wyborem - III edycja - program wsparcia szkół zawodowych na terenie powiatu nakielskiego | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 1 037 120,00 | 471 923,74 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.1.9 | Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - Utrzymanie trwałości projektu | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2025 | 2029 | 120 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 | 24 000,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|---------|---------------------|
| 1 | 24 175 430,07 |
| 1.a | 1 768 491,35 |
| 1.b | 22 406 938,72 |
| 1.1 | 9 319 725,70 |
| 1.1.1 | 1 768 491,35 |
| 1.1.1.1 | 667 656,00 |
| 1.1.1.2 | 499 863,28 |
| 1.1.1.3 | 0,00 |
| 1.1.1.4 | 0,00 |
| 1.1.1.5 | 120 665,10 |
| 1.1.1.6 | 66 390,00 |
| 1.1.1.7 | 116 993,23 |
| 1.1.1.8 | 176 923,74 |
| 1.1.1.9 | 120 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|---|---|------------------|------|--------------------------|---------------|--------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.1.2 | - wydatki majątkowe | | | | 9 117 374,35 | 5 722 408,57 | 1 828 825,78 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.1 | Park nad Notecią - Projekt - Zwiększenie obszarów zielonych poprzez nasadzenie roślinności i stworzeniu parku nad Notecią | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2023 | 2026 | 4 700 545,92 | 2 920 180,14 | 1 720 225,78 | 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 | 2025 | 3 473 260,93 | 1 967 260,93 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1.2.3 | Cyberbezpieczny Samorząd - Zwiększenie poziomu bezpieczeństwa informacji poprzez wzmacnianie odporności i zdolności do skutecznego zapobiegania i reagowania na incydenty w systemach informacyjnych | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2026 | 943 567,50 | 834 967,50 | 108 600,00 | 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 | | | | 27 688 503,03 | 22 278 625,24 | 3 752 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.1 | - wydatki bieżące | | | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | - wydatki majątkowe | | | | 27 688 503,03 | 22 278 625,24 | 3 752 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.1 | Adaptacja pomieszczeń strychowych na cele dydaktyczne I LO im.St.Wypianskiego w Szubinie - poprawa infrastruktury edukacyjnej | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2026 | 5 456 029,00 | 3 201 029,00 | 2 125 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.2 | Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miastowice-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej | Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 350 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.3 | 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 | 4 394 076,03 | 3 368 686,24 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.4 | 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 | 2025 | 500 000,00 | 500 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.5 | Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem - Poprawa stanu budynku | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 3 012 000,00 | 2 995 032,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.6 | Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 5 000 000,00 | 4 850 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.7 | Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaniem o stałej konstrukcji przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzelu | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2026 | 4 200 000,00 | 4 100 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.8 | Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią - Odbudowa zabytku | Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią | 2024 | 2025 | 388 240,00 | 303 240,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.10 | Zakup Mikrobusu na potrzeby funkcjonowania Środowiskowego Domu Samopomocy w Paterku | nakielski | 2024 | 2025 | 267 279,00 | 267 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.11 | Zakup Mikrobusu na potrzeby funkcjonowania Zespołu Szkół w Szubinie | nakielski | 2024 | 2025 | 267 279,00 | 267 279,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.12 | Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżek w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego - poprawa infrastruktury drogowej | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ | 2025 | 2026 | 1 753 600,00 | 526 080,00 | 1 227 520,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.13 | Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1948C Samokłęski Małe - Zamość i nr 1950C Rynarzewo-Małe Rudy - poprawa infrastruktury drogowej | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ | 2025 | 2026 | 250 000,00 | 50 000,00 | 200 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.1.2 | 7 551 234,35 |
| 1.1.2.1 | 4 640 405,92 |
| 1.1.2.2 | 1 967 260,93 |
| 1.1.2.3 | 943 567,50 |
| 1.2 | 0,00 |
| 1.2.1 | 0,00 |
| 1.2.2 | 0,00 |
| 1.3 | 14 855 704,37 |
| 1.3.1 | 0,00 |
| 1.3.2 | 14 855 704,37 |
| 1.3.2.1 | 100 000,00 |
| 1.3.2.2 | 100 000,00 |
| 1.3.2.3 | 371 274,37 |
| 1.3.2.4 | 500 000,00 |
| 1.3.2.5 | 43 032,00 |
| 1.3.2.6 | 4 850 000,00 |
| 1.3.2.7 | 4 200 000,00 |
| 1.3.2.8 | 303 240,00 |
| 1.3.2.10 | 267 279,00 |
| 1.3.2.11 | 267 279,00 |
| 1.3.2.12 | 1 753 600,00 |
| 1.3.2.13 | 250 000,00 |

| L.p. | Nazwa i cel | Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca | Okres realizacji | | Łączne nakłady finansowe | Limit 2025 | Limit 2026 | Limit 2027 | Limit 2028 | Limit 2029 |
|----------|--|---|------------------|------|--------------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | Od | Do | | | | | | |
| 1.3.2.14 | Opracowanie dokumentacji na budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej 1921C w m. Iwno - poprawa infrastruktury drogowej | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ | 2025 | 2026 | 150 000,00 | 50 000,00 | 100 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2.15 | Remont drogi powiatowej nr 1930C Dobieszewko-Kcynia w km 0+430-2+180 dł. 1750 mb. (modernizacja) - poprawa infrastruktury drogowej | ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ | 2024 | 2025 | 1 700 000,00 | 1 700 000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

| L.p. | Limit zobowiązań |
|----------|---------------------|
| 1.3.2.14 | 150 000,00 |
| 1.3.2.15 | 1 700 000,00 |

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2036

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 2025.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2025 roku

| Wyszczególnienie | Kwota [zł] |
|-------------------|----------------|
| Dochody ogółem | 178 697 851,17 |
| Dochody majątkowe | 20 391 768,56 |
| Wydatki ogółem | 201 819 642,61 |
| Wydatki bieżące | 157 372 487,50 |
| Wydatki majątkowe | 44 447 155,11 |

Źródło: opracowanie własne.

Od 2026 r. nie dokonywano zmian w zakresie planowanych dochodów i wydatków budżetowych.

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Przychody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.
2. Rozchody ogółem w roku budżetowym nie uległy zmianie.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2026 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

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

Splatę zobowiązania planowanego do zaciągnięcia ujęto w latach 2033-2036. W tabeli poniżej splatę ww. zobowiązań przedstawiono w kolumnie „Zobowiązanie planowane”.

Tabela 2. Splatą zaciągniętych i planowanych zobowiązań Powiatu Nakielskiego

| Rok | Zobowiązanie historyczne [zł] | Zobowiązanie planowane [zł] | Zobowiązania razem [zł] |
|------|-------------------------------|-----------------------------|-------------------------|
| 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 |
| 2030 | 2 750 000,00 | 0,00 | 2 750 000,00 |
| 2031 | 2 364 000,00 | 0,00 | 2 364 000,00 |
| 2032 | 2 364 000,00 | 0,00 | 2 364 000,00 |
| 2033 | 1 836 000,00 | 3 561 661,00 | 5 397 661,00 |
| 2034 | 1 836 000,00 | 5 000 000,00 | 6 836 000,00 |
| 2035 | 0,00 | 4 000 000,00 | 4 000 000,00 |
| 2036 | 0,00 | 3 000 000,00 | 3 000 000,00 |

Źródło: Opracowanie własne.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2025-2036 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. 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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2025 | 3,70% | 12,21% | TAK | 12,19% | TAK |
| 2026 | 3,34% | 11,15% | TAK | 11,13% | TAK |
| 2027 | 2,87% | 9,59% | TAK | 9,57% | 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) |
|------|--|--|--|--|---|
| 2028 | 2,66% | 7,62% | TAK | 7,60% | TAK |
| 2029 | 2,50% | 5,61% | TAK | 5,59% | TAK |
| 2030 | 2,29% | 3,96% | TAK | 3,94% | TAK |
| 2031 | 1,85% | 3,29% | TAK | 3,28% | TAK |
| 2032 | 1,73% | 3,69% | TAK | 3,69% | TAK |
| 2033 | 3,32% | 4,61% | TAK | 4,61% | TAK |
| 2034 | 3,96% | 4,89% | TAK | 4,89% | TAK |
| 2035 | 2,26% | 4,85% | TAK | 4,85% | TAK |
| 2036 | 1,62% | 4,52% | TAK | 4,52% | 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 30.09.2024 r. jak i w oparciu o kolumnę „2024 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. W zakresie programów, projektów lub zadań związanych z programami realizowanymi z udziałem środków z UE:
 - 1) Park nad Notecią - Projekt – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem oraz limitu zobowiązań na realizację zadania o kwotę 1 720 225,78 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 1 720 225,78 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
2. W zakresie programów, projektów lub zadań innych (finansowanych ze środków krajowych):
 - 1) Adaptacja pomieszczeń strychowych na cele dydaktyczne I LO im.St.Wypianskiego w Szubinie – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 100 000,00 zł;
 - 2) Budowa nowego boiska wielofunkcyjnego wraz z zadaszeniem o stałej konstrukcji przy Młodzieżowym Ośrodku Wychowawczym w Samostrzeli – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zmniejszenie limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym o kwotę 100 000,00 zł;
 - b. zwiększenie limitu wydatków na realizację zadania w roku 2026 o kwotę 100 000,00 zł;
 - c. wydłużenie horyzontu czasowego przedsięwzięcia do roku 2026;
 - 3) Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią – zmiana w przedsięwzięciu obejmuje m.in.:
 - a. zwiększenie łącznych nakładów ogółem, limitu wydatków na realizację zadania w roku budżetowym oraz limitu zobowiązań o kwotę 3 240,00 zł.

Na skutek zmian wprowadzonych w wykazie wieloletnich przedsięwzięć, dokonano wydłużenia horyzontu czasowego załącznika nr 2 WPF z 2028 roku na 2029 rok.

Zmiany wprowadzone w wykazie wieloletnich przedsięwzięć wpłynęły na zmianę pozycji 10.1.2 WPF, co przedstawiono w tabeli poniżej.

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

| Rok | Przed zmianą [zł] | Zmiana [zł] | Po zmianie [zł] |
|------|-------------------|---------------|-----------------|
| 2025 | 27 997 793,81 | +3 240,00 | 28 001 033,81 |
| 2026 | 3 761 120,00 | +1 820 225,78 | 5 581 345,78 |

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.