

UCHWAŁA NR 264/2026
ZARZĄDU POWIATU NAKIELSKIEGO

z dnia 15 stycznia 2026 r.

w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 232 ust. 1 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (Dz. U. z 2025 r. poz. 1483) uchwala się, co następuje:

§ 1. W Uchwale nr XVIII/118/2025 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 17 grudnia 2025 roku w sprawie uchwalenia wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2046 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nakielskiego, stanowiących załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – brak zmian;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2046 stanowią załącznik nr 3 do 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:

Maciej Boinski

Bartosz Łyszczarz

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 264/2026
z dnia 2026-01-15
- projekt -

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
								z podatku od nieruchomości			
Lp	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.4	1.1.5	1.1.5.1	1.2	1.2.1	1.2.2
2026	181 769 339,81	167 785 334,37	74 144 944,00	6 006 205,00	44 845 791,00	20 426 666,37	22 361 728,00	0,00	13 984 005,44	400,00	13 983 605,44
2027	178 965 483,00	177 737 963,00	78 371 206,00	6 348 559,00	47 402 001,00	21 912 765,00	23 703 432,00	0,00	1 227 520,00	0,00	1 227 520,00
2028	182 892 364,00	182 892 364,00	80 643 971,00	6 532 667,00	48 776 659,00	22 548 235,00	24 390 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	188 013 350,00	188 013 350,00	82 902 002,00	6 715 582,00	50 142 405,00	23 179 586,00	25 073 775,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	193 089 711,00	193 089 711,00	85 140 356,00	6 896 903,00	51 496 250,00	23 805 435,00	25 750 767,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	198 786 954,00	198 786 954,00	87 268 865,00	7 069 326,00	52 783 656,00	24 400 571,00	26 394 536,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	204 124 877,00	204 124 877,00	89 450 587,00	7 246 059,00	54 103 247,00	25 010 585,00	27 054 399,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	209 226 499,00	209 226 499,00	91 686 852,00	7 427 210,00	55 455 828,00	25 635 850,00	27 730 759,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	213 564 911,00	213 564 911,00	93 979 023,00	7 612 890,00	56 842 224,00	26 276 746,00	28 424 028,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	218 503 285,00	218 503 285,00	96 328 499,00	7 803 212,00	58 263 280,00	26 933 665,00	29 134 629,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	223 924 867,00	223 924 867,00	98 736 711,00	7 998 292,00	59 719 862,00	27 607 007,00	29 862 995,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	229 522 989,00	229 522 989,00	101 205 129,00	8 198 249,00	61 212 859,00	28 297 182,00	30 609 570,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	235 261 063,00	235 261 063,00	103 735 257,00	8 403 205,00	62 743 180,00	29 004 612,00	31 374 809,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	241 142 589,00	241 142 589,00	106 328 638,00	8 613 285,00	64 311 760,00	29 729 727,00	32 159 179,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2040	247 171 153,00	247 171 153,00	108 986 854,00	8 828 617,00	65 919 554,00	30 472 970,00	32 963 158,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	253 350 431,00	253 350 431,00	111 711 525,00	9 049 332,00	67 567 543,00	31 234 794,00	33 787 237,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	259 684 192,00	259 684 192,00	114 504 313,00	9 275 565,00	69 256 732,00	32 015 664,00	34 631 918,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	266 176 297,00	266 176 297,00	117 366 921,00	9 507 454,00	70 988 150,00	32 816 056,00	35 497 716,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	272 830 704,00	272 830 704,00	120 301 094,00	9 745 140,00	72 762 854,00	33 636 457,00	36 385 159,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	279 651 470,00	279 651 470,00	123 308 621,00	9 988 768,00	74 581 925,00	34 477 368,00	37 294 788,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2046	286 642 757,00	286 642 757,00	126 391 337,00	10 238 487,00	76 446 473,00	35 339 302,00	38 227 158,00	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:				Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy	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			
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
2026	212 809 622,99	172 953 540,94	124 114 048,54	0,00	0,00	2 540 000,00	0,00	16 971,00	0,00	39 856 082,05	39 856 082,05	70 000,00
2027	176 332 983,00	173 193 001,96	129 715 369,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	8 555,00	0,00	3 139 981,04	3 139 981,04	0,00
2028	180 142 364,00	179 030 427,00	135 033 699,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	3 152,00	0,00	1 111 937,00	1 111 937,00	0,00
2029	185 263 350,00	185 134 602,00	140 381 033,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	128 748,00	128 748,00	0,00
2030	190 339 711,00	189 405 192,00	144 480 159,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	934 519,00	934 519,00	0,00
2031	196 022 954,00	195 474 998,00	148 554 499,00	0,00	0,00	1 950 000,00	0,00	0,00	0,00	547 956,00	547 956,00	0,00
2032	201 360 877,00	198 589 942,00	150 595 181,00	0,00	0,00	1 900 000,00	0,00	0,00	0,00	2 770 935,00	2 770 935,00	0,00
2033	205 390 499,00	203 929 956,00	156 547 396,00	0,00	0,00	1 350 000,00	0,00	0,00	0,00	1 460 543,00	1 460 543,00	0,00
2034	209 928 911,00	209 670 473,00	160 539 355,00	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	0,00	0,00	258 438,00	258 438,00	0,00
2035	216 703 285,00	216 207 909,00	164 568 893,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	495 376,00	495 376,00	0,00
2036	222 124 867,00	221 464 365,00	168 584 374,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	660 502,00	660 502,00	0,00
2037	227 722 989,00	226 681 239,00	172 529 248,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 041 750,00	1 041 750,00	0,00
2038	233 561 063,00	231 732 441,00	176 376 650,00	0,00	0,00	2 200 000,00	0,00	0,00	0,00	1 828 622,00	1 828 622,00	0,00
2039	238 142 589,00	236 572 746,00	180 080 560,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 569 843,00	1 569 843,00	0,00
2040	244 171 153,00	242 598 186,00	183 736 195,00	0,00	0,00	2 700 000,00	0,00	0,00	0,00	1 572 967,00	1 572 967,00	0,00
2041	250 350 431,00	247 348 345,00	187 282 304,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	3 002 086,00	3 002 086,00	0,00
2042	256 684 192,00	252 214 762,00	190 709 570,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	4 469 430,00	4 469 430,00	0,00
2043	263 176 297,00	257 122 664,00	194 142 342,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	6 053 633,00	6 053 633,00	0,00
2044	269 830 704,00	261 993 335,00	197 501 005,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	7 837 369,00	7 837 369,00	0,00
2045	276 651 470,00	266 821 660,00	200 779 522,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	9 829 810,00	9 829 810,00	0,00

2046	284 642 757,00	271 682 919,00	204 052 228,00	0,00	0,00	2 500 000,00	0,00	0,00	0,00	12 959 838,00	12 959 838,00	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: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych ^{x 6)}	w tym: na pokrycie deficytu budżetu ^x	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy ^x	w tym: 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
2026	-31 040 283,18	0,00	33 980 621,18	20 000 000,00	20 000 000,00	595 694,00	595 694,00	5 096 927,18	2 156 589,18
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	2 764 000,00	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	2 764 000,00	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	3 836 000,00	3 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	3 636 000,00	3 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	2 000 000,00	2 000 000,00	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 zaciąganiem 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
2026	8 288 000,00	8 288 000,00	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	2 764 000,00	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	2 764 000,00	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	3 836 000,00	3 836 000,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	3 636 000,00	3 636 000,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	1 800 000,00	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	1 700 000,00	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	3 000 000,00	3 000 000,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	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:	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy		
	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, z tego:					Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu ^x			kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków ^x	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi ^x	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki ⁸⁾ a wydatkami bieżącymi ^x
	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy	z tego:			kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań ^x						
		środkami 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	
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	53 982 500,00	0,00	-5 168 206,57	8 812 414,61	
2027	x	x	x	x	0,00	0,00	51 350 000,00	0,00	4 544 961,04	4 544 961,04	
2028	x	x	x	x	0,00	0,00	48 600 000,00	0,00	3 861 937,00	3 861 937,00	
2029	x	x	x	x	0,00	0,00	45 850 000,00	0,00	2 878 748,00	2 878 748,00	
2030	x	x	x	x	0,00	0,00	43 100 000,00	0,00	3 684 519,00	3 684 519,00	
2031	x	x	x	x	0,00	0,00	40 336 000,00	0,00	3 311 956,00	3 311 956,00	
2032	x	x	x	x	0,00	0,00	37 572 000,00	0,00	5 534 935,00	5 534 935,00	
2033	x	x	x	x	0,00	0,00	33 736 000,00	0,00	5 296 543,00	5 296 543,00	
2034	x	x	x	x	0,00	0,00	30 100 000,00	0,00	3 894 438,00	3 894 438,00	
2035	x	x	x	x	0,00	0,00	28 300 000,00	0,00	2 295 376,00	2 295 376,00	
2036	x	x	x	x	0,00	0,00	26 500 000,00	0,00	2 460 502,00	2 460 502,00	
2037	x	x	x	x	0,00	0,00	24 700 000,00	0,00	2 841 750,00	2 841 750,00	
2038	x	x	x	x	0,00	0,00	23 000 000,00	0,00	3 528 622,00	3 528 622,00	
2039	x	x	x	x	0,00	0,00	20 000 000,00	0,00	4 569 843,00	4 569 843,00	
2040	x	x	x	x	0,00	0,00	17 000 000,00	0,00	4 572 967,00	4 572 967,00	
2041	x	x	x	x	0,00	0,00	14 000 000,00	0,00	6 002 086,00	6 002 086,00	
2042	x	x	x	x	0,00	0,00	11 000 000,00	0,00	7 469 430,00	7 469 430,00	
2043	x	x	x	x	0,00	0,00	8 000 000,00	0,00	9 053 633,00	9 053 633,00	
2044	x	x	x	x	0,00	0,00	5 000 000,00	0,00	10 837 369,00	10 837 369,00	
2045	x	x	x	x	0,00	0,00	2 000 000,00	0,00	12 829 810,00	12 829 810,00	

2046	x	x	x	x	0,00	0,00	0,00	0,00	14 959 838,00	14 959 838,00
------	---	---	---	---	------	------	------	------	---------------	---------------

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
2026	3,64%	-1,48%	12,52%	12,48%	TAK	TAK
2027	2,87%	4,19%	10,04%	10,01%	TAK	TAK
2028	2,84%	3,64%	8,16%	8,13%	TAK	TAK
2029	2,85%	2,94%	6,10%	6,06%	TAK	TAK
2030	2,78%	3,33%	4,46%	4,43%	TAK	TAK
2031	2,70%	3,02%	3,87%	3,84%	TAK	TAK
2032	2,60%	4,15%	2,63%	2,60%	TAK	TAK
2033	2,82%	3,62%	2,83%	2,83%	TAK	TAK
2034	3,01%	3,15%	3,56%	3,56%	TAK	TAK
2035	2,09%	2,35%	3,41%	3,41%	TAK	TAK
2036	2,04%	2,37%	3,22%	3,22%	TAK	TAK
2037	1,99%	2,51%	3,14%	3,14%	TAK	TAK
2038	1,89%	2,78%	3,02%	3,02%	TAK	TAK
2039	2,70%	3,44%	2,99%	2,99%	TAK	TAK
2040	2,63%	3,36%	2,89%	2,89%	TAK	TAK
2041	2,48%	3,83%	2,85%	2,85%	TAK	TAK
2042	2,42%	4,38%	2,95%	2,95%	TAK	TAK
2043	2,36%	4,95%	3,24%	3,24%	TAK	TAK
2044	2,30%	5,58%	3,61%	3,61%	TAK	TAK
2045	2,24%	6,25%	4,05%	4,05%	TAK	TAK

2046	1,79%	6,95%	4,54%	4,54%	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			finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
Lp	9.1	9.1.1	9.1.1.1	9.2	9.2.1	9.2.1.1	9.3	9.3.1	9.3.1.1
2026	952 099,37	952 099,37	904 393,09	3 632 525,44	3 632 525,44	3 536 819,92	1 401 569,13	1 401 569,13	1 270 489,26
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35 952,64	35 952,64	35 952,64
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24 000,00	24 000,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2031	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2032	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2033	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2034	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2035	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2036	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

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
2026	5 305 691,10	5 305 691,10	3 732 262,82	21 384 506,61	1 622 130,33	19 762 376,28	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	135 182,00	135 182,00	135 182,00	2 995 870,64	335 648,64	2 660 222,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00	0,00	0,00	408 396,00	338 396,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00	0,00	0,00	418 135,00	348 135,00	70 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00	0,00	0,00	410 342,00	340 342,00	70 000,00	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
2037	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2038	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2039	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2040	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

Wyszczególnienie	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych										
	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1, wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych ^x	Wydatki zmniejszające dług ^x	w tym:					Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)	Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych	Wykup papierów wartościowych, spłaty rat kredytów i pożyczek wraz z należnymi odsetkami i dyskontem, odpowiednio emitowanych lub zaciągniętych do równowartości kwoty ubytku w wykonanych dochodach jednostki samorządu terytorialnego będącego skutkiem wystąpienia COVID-19 ^x	Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań ⁹⁾
			spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3 ^x	spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka ^x	w tym:		wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji ^x				
					zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r. ^x	w tym:					
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
2026	2 940 338,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	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	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2032	2 764 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2033	3 836 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2034	3 636 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2035	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2036	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2037	1 800 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2038	1 700 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2039	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2040	1 500 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2041	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2042	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2043	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2044	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
2045	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00

2046	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	x	0,00	0,00
------	------	------	------	------	------	------	------	------	---	------	------

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

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

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

Wykaz przedsięwzięć do WPF

załącznik nr 2 do
uchwały nr 264/2026
z dnia 2026-01-15

- projekt -

kwoty w zł

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				45 516 380,39	21 384 506,61	2 995 870,64	408 396,00	418 135,00	410 342,00
1.a	- wydatki bieżące				4 686 809,55	1 622 130,33	335 648,64	338 396,00	348 135,00	340 342,00
1.b	- wydatki majątkowe				40 829 570,84	19 762 376,28	2 660 222,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
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:				12 657 767,90	6 788 590,61	171 134,64	24 000,00	24 000,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				3 089 788,55	1 309 374,33	35 952,64	24 000,00	24 000,00	0,00
1.1.1.1	Rodzina w Centrum 2024-2026 - Zwiększony dostęp do usług wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim	POWIATOWE CENTRUM POMOCY RODZINIE W NAKLE NAD NOTECIĄ	2024	2026	900 795,00	351 723,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.3	Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0 - Utrzymanie trwałości projektu	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2029	120 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00	0,00
1.1.1.4	Erasmus+ Projekt 2024-2-PL01-KA210-SCH-000295531 - Kontakt z rówieśnikami z innych europejskich krajów w celu doskonalenia umiejętności językowych.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2025	2027	222 064,68	39 913,27	11 952,64	0,00	0,00	0,00
1.1.1.5	Aktywni seniorzy z powiatu nakielskiego - aktywizacja i integracja społeczna osób starszych zamieszkujących na obszarze powiatu nakielskiego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	104 835,40	20 085,40	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.6	Czas na życie po 60+ - aktywizacja i integracja społeczna osób starszych zamieszkujących na obszarze powiatu nakielskiego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	104 909,00	21 259,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.7	Klub młodzieżowy w LO Szubin "Trzecie miejsce" - Aktywizacja, edukacja oraz integracja społeczno-gospodarcza dzieci i młodzieży	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2025	2026	104 939,00	36 054,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.8	Kultura - Nasza Przystań - Aktywizacja, edukacja oraz integracja społeczno-gospodarcza dzieci i młodzieży zamieszkujących na obszarze powiatu nakielskiego.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA KRZYWOSTEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	105 314,00	11 009,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1	25 585 322,25
1.a	2 952 723,97
1.b	22 632 598,28
1.1	6 992 885,25
1.1.1	1 378 486,97
1.1.1.1	336 883,00
1.1.1.2	249 931,64
1.1.1.3	96 000,00
1.1.1.4	51 865,91
1.1.1.5	20 085,40
1.1.1.6	21 259,00
1.1.1.7	36 054,00
1.1.1.8	11 009,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.1.1.9	Erasmus+ Akredytacja nr 2021-1-PL01-KA120-SCH-000047270 - Podniesienie jakości kształcenia i wzmocnienie europejskiego wymiaru edukacji w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakielski poprzez udział w międzynarodowej wymianie doświadczeń i dobrych praktyk.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. STANISŁAWA WYSPIAŃSKIEGO W SZUBINIE	2025	2027	256 178,67	134 441,14	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.10	Erasmus+ Projekt 2025-1-PL01-KA121-VET-000332890 - Podniesienie jakości i atrakcyjności kształcenia w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakielski.	ZESPÓŁ SZKÓŁ IM. STANISŁAWA STASZICA W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	324 191,60	324 191,60	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.11	Erasmus+ Projekt 2025-1-PL01-KA121-VET-000319067 - Podniesienie jakości kształcenia i wzmocnienie europejskiego wymiaru edukacji w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakielski poprzez udział w międzynarodowej wymianie doświadczeń i dobrych praktyk.	I LICEUM OGÓLNOKSZTAŁCĄCE IM. BOLESŁAWA KRZYWOSTEGO W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	13 156,28	13 156,28	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1.12	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	83 610,00	83 610,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				9 567 979,35	5 479 216,28	135 182,00	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	3 720 225,78	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.2	Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakielskim - Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez modernizację i wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakielski	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2026	3 473 260,93	500 000,00	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	943 567,50	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2.4	Infostrada Kujaw i Pomorza 3.0 - Zwiększenie dostępności i jakości e-usług publicznych oraz dalsza cyfryzacja zasobów administracji samorządowej w województwie kujawsko-pomorskim	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2027	450 605,00	315 423,00	135 182,00	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				32 858 612,49	14 595 916,00	2 824 736,00	384 396,00	394 135,00	410 342,00
1.3.1	- wydatki bieżące				1 597 021,00	312 756,00	299 696,00	314 396,00	324 135,00	340 342,00
1.3.1.1	Pomoc finansowa dla Gminy Kcynia na dofinansowanie działalności Zespołu Szkół Technicznych w Kcyni - Prowadzenie szkoły średniej na terenie Gminy Kcynia	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2026	2030	1 547 177,00	280 000,00	294 000,00	308 700,00	324 135,00	340 342,00
1.3.1.2	Program Ochrony Środowiska dla Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2029 z perspektywą do roku 2033 - Zapewnienie zrównoważonego rozwoju oraz poprawa stanu środowiska naturalnego i warunków życia mieszkańców Powiatu Nakielskiego poprzez realizację spójnych, zaplanowanych działań w perspektywie do 2033 roku.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	27 060,00	27 060,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.3	Wkład Powiatu Nakielskiego do promocji i zarządzania ZIT - Celem przedsięwzięcia jest realizacja zadań wynikających z porozumienia w sprawie wdrażania Zintegrowanych Inwestycji Terytorialnych.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2028	22 784,00	5 696,00	5 696,00	5 696,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				31 261 591,49	14 283 160,00	2 525 040,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
1.3.2.1	Adaptacja pomieszczeń strychowych na cele dydaktyczne I LO im.St.Wyspiańskiego w Szubinie - poprawa infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	6 314 706,49	2 125 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.1.1.9	134 441,14
1.1.1.10	324 191,60
1.1.1.11	13 156,28
1.1.1.12	83 610,00
1.1.2	5 614 398,28
1.1.2.1	3 720 225,78
1.1.2.2	500 000,00
1.1.2.3	943 567,50
1.1.2.4	450 605,00
1.2	0,00
1.2.1	0,00
1.2.2	0,00
1.3	18 592 437,00
1.3.1	1 574 237,00
1.3.1.1	1 547 177,00
1.3.1.2	27 060,00
1.3.1.3	0,00
1.3.2	17 018 200,00
1.3.2.1	2 125 000,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.2	Rewitalizacja budynku głównego Starostwa Powiatowego wraz z otoczeniem - Poprawa stanu budynku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	3 727 000,00	510 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.3	Budowa przyszkolnej hali sportowej przy ZSS w Szubinie	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2026	6 807 480,00	1 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.4	Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżek w ciągu dróg wojewódzkich nr 241 i 246 na terenie powiatu nakielskiego - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.5	Opracowanie dokumentacji na budowę ścieżki rowerowej w ciągu drogi powiatowej nr 1948C Samokleski Małe - Zamość i nr 1950C Rynarzewo-Małe Rudy - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	390 000,00	340 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.6	Opracowanie dokumentacji na budowę chodnika w ciągu drogi powiatowej 1921C w m. Iwno - poprawa infrastruktury drogowej	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	175 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.7	Opracowanie dokumentacji (kontynuacja) dla przebudowy drogi powiatowej nr 1150C Zabartowo-Nakło - Poprawa stanu dróg	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2026	651 000,00	451 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.8	Nabycie nieruchomości na potrzeby Powiatu Nakielskiego - Realizacja zadania własnego.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	1 610 000,00	805 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.9	Zakup samochodu na potrzeby Placówki Opiekuńczo-Wychowawczej w Szubinie - Zapewnienie bezpiecznego transportu wychowankom placówki.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	180 000,00	180 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.10	Zagospodarowanie terenu w Paterku na potrzeby Centrum Akceptacji i AKtywności Społecznej - stworzenie nowoczesnej i w pełni funkcjonalnej infrastruktury na potrzeby Centrum Akceptacji i Aktywności Społecznej w Pateku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	110 000,00	100 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.11	Poprawa infrastruktury technicznej budynku Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzeli - zapewnienie bezpieczeństwa i poprawa warunków bytowych oraz edukacyjnych dla wychowanków i kadry Młodzieżowego Ośrodka Wychowawczego w Samostrzeli	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	500 000,00	300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.12	Renowacja zabytkowego budynku I LO im. B. Krzywoustego w Nakle nad Notecią - etap II - kontynuacja prac renowacyjnych mających na celu przywrócenie historycznej świetności zabytkowemu budynkowi I Liceum Ogólnokształcącego	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2026	358 000,00	200 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.13	Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miastowice-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2024	2026	6 581 205,00	6 300 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.14	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 1 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 241 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Mrocza-Nakło na terenie gminy Mrocza - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	478 000,00	143 400,00	334 600,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.15	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 2 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 241 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Mrocza-Nakło na terenie gminy Nakło nad Notecią - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	320 400,00	96 120,00	224 280,00	0,00	0,00	0,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.2	510 000,00
1.3.2.3	1 750 000,00
1.3.2.4	0,00
1.3.2.5	340 000,00
1.3.2.6	100 000,00
1.3.2.7	451 000,00
1.3.2.8	805 000,00
1.3.2.9	180 000,00
1.3.2.10	100 000,00
1.3.2.11	300 000,00
1.3.2.12	200 000,00
1.3.2.13	6 300 000,00
1.3.2.14	478 000,00
1.3.2.15	320 400,00

L.p.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łączne nakłady finansowe	Limit 2026	Limit 2027	Limit 2028	Limit 2029	Limit 2030
			Od	Do						
1.3.2.16	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 3 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 241 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Nakło-Kcynia na terenie gminy Nakło nad Notecią - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	482 400,00	144 720,00	337 680,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.17	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 4 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 241 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Nakło-Kcynia na terenie gminy Kcynia - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	874 400,00	262 320,00	612 080,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.18	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 5 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Paterek-Szubin na terenie gminy Nakło - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	362 000,00	108 600,00	253 400,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.19	Opracowanie dokumentacji projektowej dla zadania Budowa dróg rowerowych przy drogach wojewódzkich nr 241 oraz 246: Część 6 – Rozbudowa drogi wojewódzkiej nr 246 polegająca na budowie drogi dla rowerów na odcinku Paterek-Szubin na terenie gminy Szubin - Uzyskanie pełnej gotowości realizacyjnej do rozpoczęcia budowy infrastruktury rowerowej w ciągach dróg wojewódzkich.	ZARZĄD DRÓG POWIATOWYCH W NAKLE NAD NOTECIĄ	2025	2027	990 000,00	297 000,00	693 000,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2.20	Dotacja celowa przekazana gminie na inwestycje i zakupy inwestycyjne realizowane na podstawie porozumień (umów) między jednostkami samorządu terytorialnego - Realizacja zadań powiatu.	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2025	2030	350 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00

L.p.	Limit zobowiązań
1.3.2.16	482 400,00
1.3.2.17	874 400,00
1.3.2.18	362 000,00
1.3.2.19	990 000,00
1.3.2.20	350 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2046

Zgodnie ze zmianami w budżecie na dzień 15 stycznia 2026 r., dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego:

1. Dochody ogółem nie uległy zmianie.
2. Wydatki ogółem nie uległy zmianie.
3. Wynik budżetu nie uległ zmianie.

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 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych przychodów.

Od 2027 nie dokonywano zmian w zakresie planowanych rozchodów.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2026-2046 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Kształtowanie się relacji z art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych

Rok	Obsługa zadłużenia (fakt. i plan. po wyłączeniach)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg planu po III kwartale)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o plan po III kwartale)	Maksymalna obsługa zadłużenia (wg wykonania)	Zachowanie relacji z art. 243 (w oparciu o wykonanie)
2026	3,64%	12,52%	TAK	12,48%	TAK
2027	2,87%	10,04%	TAK	10,01%	TAK
2028	2,84%	8,16%	TAK	8,13%	TAK
2029	2,85%	6,10%	TAK	6,06%	TAK
2030	2,78%	4,46%	TAK	4,43%	TAK
2031	2,70%	3,87%	TAK	3,84%	TAK
2032	2,60%	2,63%	TAK	2,60%	TAK
2033	2,82%	2,83%	TAK	2,83%	TAK
2034	3,01%	3,56%	TAK	3,56%	TAK
2035	2,09%	3,41%	TAK	3,41%	TAK
2036	2,04%	3,22%	TAK	3,22%	TAK
2037	1,99%	3,14%	TAK	3,14%	TAK
2038	1,89%	3,02%	TAK	3,02%	TAK
2039	2,70%	2,99%	TAK	2,99%	TAK
2040	2,63%	2,89%	TAK	2,89%	TAK
2041	2,48%	2,85%	TAK	2,85%	TAK
2042	2,42%	2,95%	TAK	2,95%	TAK
2043	2,36%	3,24%	TAK	3,24%	TAK
2044	2,30%	3,61%	TAK	3,61%	TAK
2045	2,24%	4,05%	TAK	4,05%	TAK
2046	1,79%	4,54%	TAK	4,54%	TAK

Źródło: Opracowanie własne.

Dane w tabeli powyżej wskazują, że w całym okresie prognozy Powiat Nakielski spełnia relację, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy o finansach publicznych. Spełnienie dotyczy zarówno relacji obliczonej na podstawie planu na dzień 30.09.2025 r. jak i w oparciu o kolumnę „2025 przewidywane wykonanie”.

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 obrazuje załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

Uzasadnienie

Dokonano korekty planowanych wydatków bieżących dotyczących obsługi długu publicznego w latach 2027-2046. Zmiana ta wynika z konieczności zabezpieczenia środków na płatności odsetkowe już posiadanych tytułów dłużnych oraz zobowiązań planowanych do zaciągnięcia w bieżącym roku budżetowym.