

**UCHWAŁA NR 604 /2022**  
**ZARZĄDU POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 25 października 2022 r.

**w sprawie wniesienia autopoprawki do projektu uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego skierowanej do rozpatrzenia przez Radę Powiatu Nakielskiego na sesji w dniu 26 października 2022 roku**

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

§ 1. W projekcie uchwały zmieniającej uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego na 2022 rok, skierowanej do rozpatrzenia przez Radę Powiatu Nakielskiego na sesji w dniu 26 października 2022 roku, wprowadza się zmianę w ten sposób, że załączniki Nr 1 do ww. uchwały otrzymuje brzmienie określone załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

**Starosta**

Tadeusz Sobol .....

**Wicestarosta**

Tomasz Miłowski .....

**Pozostali członkowie Zarządu:**

Beata Danielewska-Szymczak .....

Ignacy Pogodziński .....

Jarosław Schulz .....

## WIELOLETNIA PROGNOZA FINANSOWA

| Lp.        | Wyszczególnienie   | 2022                  | 2023                  | 2024                  | 2025                  | 2026                  | 2027                  | 2028                  | 2029                  | 2030                  | 2031                  | 2032                  | 2033                  | 2034                  |
|------------|--|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1</b>   | <b>Dochody ogółem</b>  | <b>135 020 333,32</b> | <b>125 419 103,00</b> | <b>120 968 009,00</b> | <b>119 561 139,00</b> | <b>123 745 779,00</b> | <b>127 953 135,00</b> | <b>132 175 589,00</b> | <b>136 273 033,00</b> | <b>140 224 951,00</b> | <b>144 151 250,00</b> | <b>148 043 333,00</b> | <b>151 892 460,00</b> | <b>155 689 771,00</b> |
| <b>1.1</b> | <b>Dochody bieżące, z tego:</b>  | <b>120 832 205,97</b> | <b>111 811 603,00</b> | <b>115 718 009,00</b> | <b>119 561 139,00</b> | <b>123 745 779,00</b> | <b>127 953 135,00</b> | <b>132 175 589,00</b> | <b>136 273 033,00</b> | <b>140 224 951,00</b> | <b>144 151 250,00</b> | <b>148 043 333,00</b> | <b>151 892 460,00</b> | <b>155 689 771,00</b> |
| 1.1.1      | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych  | 22 026 391,20         | 16 539 926,00         | 17 118 823,00         | 17 717 982,00         | 18 338 111,00         | 18 961 607,00         | 19 587 340,00         | 20 194 548,00         | 20 780 190,00         | 21 362 035,00         | 21 938 810,00         | 22 509 219,00         | 23 071 949,00         |
| 1.1.2      | dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych  | 495 027,00            | 513 343,00            | 531 310,00            | 549 906,00            | 569 153,00            | 588 504,00            | 607 925,00            | 626 771,00            | 644 947,00            | 663 006,00            | 680 907,00            | 698 611,00            | 716 076,00            |
| 1.1.3      | z subwencji ogólnej  | 64 619 823,00         | 64 720 503,00         | 66 985 721,00         | 69 330 221,00         | 71 756 779,00         | 74 196 509,00         | 76 644 994,00         | 79 020 989,00         | 81 312 598,00         | 83 589 351,00         | 85 846 263,00         | 88 078 266,00         | 90 280 223,00         |
| 1.1.4      | z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące  | 21 461 388,30         | 18 133 336,00         | 18 768 003,00         | 19 424 883,00         | 20 104 754,00         | 20 788 316,00         | 21 474 330,00         | 22 140 034,00         | 22 782 095,00         | 23 419 994,00         | 24 052 334,00         | 24 677 695,00         | 25 294 637,00         |
| 1.1.5      | pozostałe dochody bieżące, w tym:  | 12 229 576,47         | 11 904 495,00         | 12 314 152,00         | 12 538 147,00         | 12 976 982,00         | 13 418 199,00         | 13 861 000,00         | 14 290 691,00         | 14 705 121,00         | 15 116 864,00         | 15 525 019,00         | 15 928 669,00         | 16 326 886,00         |
| 1.1.5.1    | z podatku od nieruchomości   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>1.2</b> | <b>Dochody majątkowe, w tym:</b>   | <b>14 188 127,35</b>  | <b>13 607 500,00</b>  | <b>5 250 000,00</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 1.2.1      | ze sprzedaży majątku   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 1.2.2      | z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje   | 13 197 427,35         | 13 607 500,00         | 5 250 000,00          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2</b>   | <b>Wydatki ogółem</b>  | <b>144 664 073,02</b> | <b>124 248 768,00</b> | <b>118 297 674,00</b> | <b>116 220 804,00</b> | <b>120 105 441,00</b> | <b>124 620 635,00</b> | <b>128 725 589,00</b> | <b>133 523 033,00</b> | <b>137 474 951,00</b> | <b>141 787 250,00</b> | <b>145 679 333,00</b> | <b>150 056 460,00</b> | <b>153 853 771,00</b> |
| <b>2.1</b> | <b>Wydatki bieżące, w tym:</b>   | <b>114 921 929,60</b> | <b>108 815 398,00</b> | <b>111 197 002,00</b> | <b>114 294 798,00</b> | <b>117 042 060,00</b> | <b>119 861 156,00</b> | <b>122 755 810,00</b> | <b>125 722 677,00</b> | <b>128 765 331,00</b> | <b>131 891 530,00</b> | <b>135 102 855,00</b> | <b>138 401 287,00</b> | <b>141 789 255,00</b> |
| 2.1.1      | na wynagrodzenia i składki od nich naliczane   | 73 761 670,35         | 72 504 326,00         | 74 461 943,00         | 76 323 492,00         | 78 231 579,00         | 80 187 368,00         | 82 192 052,00         | 84 246 853,00         | 86 353 024,00         | 88 511 850,00         | 90 724 646,00         | 92 992 762,00         | 95 317 581,00         |
| 2.1.2      | z tytułu poręczeń i gwarancji, w tym:  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.2.1    | gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.3      | wydatki na obsługę długu, w tym:   | 2 044 400,00          | 870 814,00            | 778 592,00            | 787 927,00            | 697 518,00            | 608 001,00            | 521 326,00            | 432 331,00            | 342 727,00            | 258 360,00            | 178 856,00            | 104 188,00            | 34 729,00             |
| 2.1.3.1    | 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) | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.3.2    | odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 2.1.3.3    | pozostałe odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>2.2</b> | <b>Wydatki majątkowe, w tym:</b>   | <b>29 742 143,42</b>  | <b>15 433 370,00</b>  | <b>7 100 672,00</b>   | <b>1 926 006,00</b>   | <b>3 063 381,00</b>   | <b>4 759 479,00</b>   | <b>5 969 779,00</b>   | <b>7 800 356,00</b>   | <b>8 709 620,00</b>   | <b>9 895 720,00</b>   | <b>10 576 478,00</b>  | <b>11 655 173,00</b>  | <b>12 064 516,00</b>  |
| 2.2.1      | Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:  | 29 742 143,42         | 15 433 370,00         | 7 100 672,00          | 1 926 006,00          | 3 063 381,00          | 4 759 479,00          | 5 969 779,00          | 7 800 356,00          | 8 709 620,00          | 9 895 720,00          | 10 576 478,00         | 11 655 173,00         | 12 064 516,00         |
| 2.2.1.1    | wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne   | 420 000,00            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>3</b>   | <b>Wynik budżetu</b>   | <b>-9 643 739,70</b>  | <b>1 170 335,00</b>   | <b>2 670 335,00</b>   | <b>3 340 335,00</b>   | <b>3 640 338,00</b>   | <b>3 332 500,00</b>   | <b>3 450 000,00</b>   | <b>2 750 000,00</b>   | <b>2 750 000,00</b>   | <b>2 364 000,00</b>   | <b>2 364 000,00</b>   | <b>1 836 000,00</b>   | <b>1 836 000,00</b>   |
| 3.1        | Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych  | 0,00                  | 1 170 335,00          | 2 670 335,00          | 3 340 335,00          | 3 640 338,00          | 3 332 500,00          | 3 450 000,00          | 2 750 000,00          | 2 750 000,00          | 2 364 000,00          | 2 364 000,00          | 1 836 000,00          | 1 836 000,00          |
| <b>4</b>   | <b>Przychody budżetu</b>   | <b>32 520 609,10</b>  | <b>2 000 000,00</b>   | <b>500 000,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| <b>4.1</b> | <b>Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:</b>  | <b>15 500 000,00</b>  | <b>2 000 000,00</b>   | <b>500 000,00</b>     | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 4.1.1      | na pokrycie deficytu budżetu   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>4.2</b> | <b>Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:</b>  | <b>7 018 698,17</b>   | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 4.2.1      | na pokrycie deficytu budżetu   | 7 018 698,17          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.3        | Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:  | 10 001 910,93         | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.3.1      | na pokrycie deficytu budżetu   | 2 625 041,53          | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.4        | Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 4.4.1      | na pokrycie deficytu budżetu   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>4.5</b> | <b>Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, w tym:</b>  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 4.5.1      | na pokrycie deficytu budżetu   | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>5</b>   | <b>Rozchody budżetu</b>  | <b>22 876 869,40</b>  | <b>3 170 335,00</b>   | <b>3 170 335,00</b>   | <b>3 340 335,00</b>   | <b>3 640 338,00</b>   | <b>3 332 500,00</b>   | <b>3 450 000,00</b>   | <b>2 750 000,00</b>   | <b>2 750 000,00</b>   | <b>2 364 000,00</b>   | <b>2 364 000,00</b>   | <b>1 836 000,00</b>   | <b>1 836 000,00</b>   |
| <b>5.1</b> | <b>Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:</b>   | <b>18 474 735,00</b>  | <b>3 170 335,00</b>   | <b>3 170 335,00</b>   | <b>3 340 335,00</b>   | <b>3 640 338,00</b>   | <b>3 332 500,00</b>   | <b>3 450 000,00</b>   | <b>2 750 000,00</b>   | <b>2 750 000,00</b>   | <b>2 364 000,00</b>   | <b>2 364 000,00</b>   | <b>1 836 000,00</b>   | <b>1 836 000,00</b>   |
| 5.1.1      | łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:   | 15 505 600,00         | 100 000,00            | 100 000,00            | 100 000,00            | 100 000,00            | 100 000,00            | 140 104,00            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.1.1.1    | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 5.1.1.2    | kwota przypadających na dany rok kwot wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy   | 0,00                  | 100 000,00            | 100 000,00            | 100 000,00            | 100 000,00            | 100 000,00            | 140 104,00            | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |

|           |   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |                     |                     |                     |               |             |
|-----------|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------|-------------|
| 5.1.1.3   | kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:   | 15 505 600,00        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 5.1.1.3.1 | środkami nowego zobowiązania  | 15 500 000,00        | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 5.1.1.3.2 | wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy   | 5 600,00             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 5.1.1.3.3 | innymi środkami   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 5.1.1.4   | kwota przypadających na dany rok kwot pozostałych ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 5.2       | <b>Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu</b>   | <b>4 402 134,40</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 6         | <b>Kwota długu, w tym:</b>  | <b>31 503 843,00</b> | <b>30 333 508,00</b> | <b>27 663 173,00</b> | <b>24 322 838,00</b> | <b>20 682 500,00</b> | <b>17 350 000,00</b> | <b>13 900 000,00</b> | <b>11 150 000,00</b> | <b>8 400 000,00</b> | <b>6 036 000,00</b> | <b>3 672 000,00</b> | <b>1 836 000,00</b> | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b> |
| 6.1       | kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 7         | <b>Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy</b>  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |                     |                     |                     |               |             |
| 7.1       | Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi  | 5 910 276,37         | 2 996 205,00         | 4 521 007,00         | 5 266 341,00         | 6 703 719,00         | 8 091 979,00         | 9 419 779,00         | 10 550 356,00        | 11 459 620,00       | 12 259 720,00       | 12 940 478,00       | 13 491 173,00       | 13 900 516,00 |             |
| 7.2       | Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi   | 22 930 885,47        | 2 996 205,00         | 4 521 007,00         | 5 266 341,00         | 6 703 719,00         | 8 091 979,00         | 9 419 779,00         | 10 550 356,00        | 11 459 620,00       | 12 259 720,00       | 12 940 478,00       | 13 491 173,00       | 13 900 516,00 |             |
| 8         | <b>Wskaźnik spłaty zobowiązań</b>   |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |                     |                     |                     |               |             |
| 8.1       | 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)  | 5,05%                | 4,21%                | 3,97%                | 4,02%                | 4,09%                | 3,58%                | 3,46%                | 2,79%                | 2,63%               | 2,17%               | 2,05%               | 1,53%               | 1,43%         |             |
| 8.2       | Relacja określona po prawej stronie nierówności we wzorze, o którym mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, ustalona dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)  | 9,04%                | 4,01%                | 5,47%                | 6,05%                | 7,14%                | 8,12%                | 8,98%                | 9,62%                | 10,05%              | 10,37%              | 10,58%              | 10,69%              | 10,69%        |             |
| 8.3       | 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) | 12,52%               | 12,55%               | 11,30%               | 10,09%               | 9,24%                | 8,27%                | 6,95%                | 6,97%                | 7,06%               | 7,92%               | 8,62%               | 9,27%               | 9,77%         |             |
| 8.3.1     | 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)        | 13,83%               | 13,86%               | 12,62%               | 11,40%               | 10,55%               | 9,58%                | 8,26%                | 6,97%                | 7,06%               | 7,92%               | 8,62%               | 9,27%               | 9,77%         |             |
| 8.4       | <b>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</b>           | <b>Tak</b>           | <b>Tak</b>           | <b>Tak</b>           | <b>Tak</b>           | <b>Tak</b>           | <b>Tak</b>           | <b>Tak</b>           | <b>Tak</b>           | <b>Tak</b>          | <b>Tak</b>          | <b>Tak</b>          | <b>Tak</b>          | <b>Tak</b>    | <b>Tak</b>  |
| 8.4.1     | 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                         | Tak                  | Tak                  | Tak                  | Tak                  | Tak                  | Tak                  | Tak                  | Tak                  | Tak                 | Tak                 | Tak                 | Tak                 | Tak           | Tak         |
| 9         | <b>Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy</b>  |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                      |                     |                     |                     |                     |               |             |
| 9.1       | Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 1 754 558,42         | 402 024,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 9.1.1     | 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, w tym:  | 1 739 131,95         | 402 024,00           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 9.1.1.1   | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 1 616 835,44         | 379 671,47           | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |
| 9.2       | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 4 801 089,35         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00                | 0,00          | 0,00        |

|            |   |               |               |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
|------------|---|---------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 9.2.1      | Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:   | 4 801 089,35  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.2.1.1    | środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 4 128 808,35  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3        | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 2 770 781,14  | 287 982,80    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3.1      | Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:   | 2 770 781,14  | 287 982,80    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.3.1.1    | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 2 574 317,52  | 287 982,80    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.4        | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy   | 6 878 396,76  | 3 060 577,37  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.4.1      | Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy, w tym:   | 5 063 696,76  | 3 060 577,37  | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 9.4.1.1    | finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy   | 3 949 508,35  | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| <b>10</b>  | <b>Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych</b>   |               |               |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |              |
| 10.1       | Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:   | 17 907 710,17 | 15 411 060,17 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.1.1     | bieżące   | 2 784 254,95  | 400 482,80    | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.1.2     | majątkowe   | 15 123 455,22 | 15 010 577,37 | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.2       | Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.3       | Wydatki na spłatę zobowiązań przejmowanych w związku z likwidacją lub przekształceniem samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.4       | Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.5       | Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samorządowych osobach prawnych  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.6       | Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych  | 18 474 735,00 | 1 785 335,00  | 1 785 335,00 | 1 555 335,00 | 1 555 338,00 | 1 242 500,00 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 1 360 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 | 1 000 000,00 |
| 10.7       | Wydatki zmniejszające dług, w tym:  | 688,80        | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.1     | spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3   | 688,80        | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.2     | spłata zobowiązań zaliczanych do tytułu dłużnego – kredyt i pożyczka, w tym:  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.2.1   | zobowiązań zaciągniętych po dniu 1 stycznia 2019 r.   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.2.1.1 | dokonywana w formie wydatku bieżącego   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.7.3     | wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.8       | Kwota wzrostu(+)/spadku(-) kwoty długu wynikająca z operacji niekasowych (m.in. umorzenia, różnice kursowe)   | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.9       | Wcześniejsza spłata zobowiązań, wyłączona z limitu spłaty zobowiązań, dokonywana w formie wydatków budżetowych  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.10      | Wypuk 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 | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |
| 10.11      | Wydatki bieżące podlegające ustawowemu wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań  | 0,00          | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00         |

## Uzasadnienie

### Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2022 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2022-2034:

Kwota dochodów została zwiększona o 7 312 183,28 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 8 040 544,08 zł, a dochody majątkowe zmalały o 728 360,80 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Nakielski na dzień 26.10.2022 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 2 990 048,88 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 3 771 341,48 zł, a wydatki majątkowe zmalały o 771 292,60 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Nakielski na dzień 26.10.2022 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 26.10.2022 r. wynosi -9 643 739,70 zł.

**Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2022 roku**

| Wyszczególnienie  | Przed zmianą      | Zmiana           | Po zmianie        |
|---|-------------------|------------------|-------------------|
| <b>Dochody ogółem:</b>                                  | 127 708 150,04 zł | +7 312 183,28 zł | 135 020 333,32 zł |
| <b>dochody bieżące, w tym:</b>                          | 112 791 661,89 zł | +8 040 544,08 zł | 120 832 205,97 zł |
| udziały z podatku PIT                                   | 15 949 784,00 zł  | +6 076 607,20 zł | 22 026 391,20 zł  |
| z subwencji ogólnej                                     | 64 289 707,00 zł  | +330 116,00 zł   | 64 619 823,00 zł  |
| z tytułu dotacji bieżących                              | 20 294 837,42 zł  | +1 166 550,88 zł | 21 461 388,30 zł  |
| pozostałe   | 11 762 306,47 zł  | +467 270,00 zł   | 12 229 576,47 zł  |
| <b>dochody majątkowe, w tym:</b>                        | 14 916 488,15 zł  | -728 360,80 zł   | 14 188 127,35 zł  |
| z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje | 13 925 788,15 zł  | -728 360,80 zł   | 13 197 427,35 zł  |
| <b>Wydatki ogółem:</b>                                  | 141 674 024,14 zł | +2 990 048,88 zł | 144 664 073,02 zł |
| <b>wydatki bieżące, w tym:</b>                          | 111 160 588,12 zł | +3 771 341,48 zł | 114 921 929,60 zł |
| wynagrodzenia z narzutami                               | 72 670 357,80 zł  | +1 091 312,55 zł | 73 761 670,35 zł  |
| wydatki na obsługę długu                                | 1 200 000,00 zł   | +844 400,00 zł   | 2 044 400,00 zł   |
| <b>wydatki majątkowe</b>                                | 30 513 436,02 zł  | -771 292,60 zł   | 29 742 143,42 zł  |
| <b>Wynik budżetu</b>                                    | -13 965 874,10 zł | +4 322 134,40 zł | -9 643 739,70 zł  |

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielski nie dokonano zmian w zakresie przychodów w roku budżetowym.

Rozchody budżetu w 2022 roku wzrosły o kwotę 4 322 134,40 zł.

Kwota długu planowana na koniec 2022 roku nie zmieniła się.

**Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2022 roku**

| Wyszczególnienie                | Przed zmianą     | Zmiana           | Po zmianie       |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| <b>Przychody budżetu</b>        | 32 520 609,10 zł | 0,00 zł          | 32 520 609,10 zł |
| <b>Rozchody budżetu, w tym:</b> | 18 554 735,00 zł | +4 322 134,40 zł | 22 876 869,40 zł |
| inne rozchody                   | 80 000,00 zł     | +4 322 134,40 zł | 4 402 134,40 zł  |

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 2 500 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2034. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się.

Dodano przedsięwzięcie Realizacja projektu pn. "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0".

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Projekt "MOJE LICEUM", realizowany przez Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią;
- 2) Projekt "MOJE LICEUM", realizowany przez I LO im. Bolesława Krzywoustego w Nakle nad Notecią;
- 3) Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja, realizowany przez Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią;

- 4) Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja", realizowany przez Zespół Szkół im. prof. Emila Chroboczka w Szubinie;
- 5) Realizacja inwestycji w ciągu drogi powiatowej nr 1953C Wąsosz-Buszkowo;
- 6) Realizacja projektu pn. "Infostrada Pomorza i Kujaw 2.0";
- 7) Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość;
- 8) Termomodernizacja budynku przy ul. Kcyńskiej w Szubinie;
- 9) Termomodernizacja wraz z przebudową budynku internatu przy I LO im B.Krzywoustego w Nakle n/Notecią.

Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielski na lata 2022-2034 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 uofp**

|              | <b>2022</b> | <b>2023</b> | <b>2024</b> | <b>2025</b> | <b>2026</b> |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>8.1</b>   | 5,05%       | 4,21%       | 3,97%       | 4,02%       | 4,09%       |
| <b>8.3</b>   | 12,52%      | 12,55%      | 11,30%      | 10,09%      | 9,24%       |
| <b>8.3.1</b> | 13,83%      | 13,86%      | 12,62%      | 11,40%      | 10,55%      |
| <b>8.4.1</b> | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         |
|              | <b>2027</b> | <b>2028</b> | <b>2029</b> | <b>2030</b> | <b>2031</b> |
| <b>8.1</b>   | 3,58%       | 3,46%       | 2,79%       | 2,63%       | 2,17%       |
| <b>8.3</b>   | 8,27%       | 6,95%       | 6,97%       | 7,06%       | 7,92%       |
| <b>8.3.1</b> | 9,58%       | 8,26%       | 6,97%       | 7,06%       | 7,92%       |
| <b>8.4.1</b> | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         | Tak         |
|              | <b>2032</b> | <b>2033</b> | <b>2034</b> |             |             |
| <b>8.1</b>   | 2,05%       | 1,53%       | 1,43%       |             |             |
| <b>8.3</b>   | 8,62%       | 9,27%       | 9,77%       |             |             |
| <b>8.3.1</b> | 8,62%       | 9,27%       | 9,77%       |             |             |
| <b>8.4.1</b> | Tak         | Tak         | Tak         |             |             |

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