

**UCHWAŁA NR XLIX/333/2023
RADY POWIATU NAKIELSKIEGO**

z dnia 25 stycznia 2023 r.

zmieniająca uchwałę w sprawie wieloletniej prognozy finansowej powiatu nakielskiego

Na podstawie art. 230 ust. 6 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 roku o finansach publicznych (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1634 z późn. zm.) oraz art. 12 pkt 4 ustawy z dnia 5 czerwca 1998 r. o samorządzie powiatowym (t.j. Dz. U. z 2022 r. poz. 1526), uchwała się co następuje:

§ 1. W uchwale nr XLVIII/324/2022 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 21 grudnia 2022 r. w sprawie Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego wprowadza się następujące zmiany:

- 1) załącznik nr 1 – Wieloletnia Prognoza Finansowa Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035 otrzymuje brzmienie załącznika nr 1 do uchwały;
- 2) w Wykazie wieloletnich przedsięwzięć Powiatu Nakielskiego, stanowiącym załącznik nr 2 do zmienianej uchwały – określone w załączniku nr 2 do niniejszej uchwały;
- 3) objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035 stanowią załącznik nr 3 do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Powiatu Nakielskiego.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY

Zbigniew Sabaciński

WIEOLETNIJA PROGNOZA FINANSOWA

Lp.	Wyszczególnienie	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035
1	Dochody ogółem	142 844 920,00	122 135 716,00	126 303 401,00	126 908 760,00	130 589 114,00	134 376 197,00	138 138 731,00	141 868 477,00	145 698 926,00	149 487 098,00	153 373 763,00	157 208 108,00	160 981 103,00
1.1	Dochody bieżące, z tego:	114 887 420,00	120 090 616,00	123 813 425,00	126 908 760,00	130 589 114,00	134 376 197,00	138 138 731,00	141 868 477,00	145 698 926,00	149 487 098,00	153 373 763,00	157 208 108,00	160 981 103,00
1.1.1	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	15 312 195,00	16 047 180,00	16 544 643,00	16 958 259,00	17 450 049,00	17 956 100,00	18 458 871,00	18 957 261,00	19 469 107,00	19 975 304,00	20 494 662,00	21 007 029,00	21 511 198,00
1.1.2	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	712 130,00	746 312,00	769 448,00	788 684,00	811 556,00	835 091,00	858 474,00	881 653,00	905 458,00	929 000,00	953 154,00	976 983,00	1 000 431,00
1.1.3	z subwencji ogólnej	72 772 934,00	76 266 035,00	78 630 282,00	80 596 039,00	82 933 324,00	85 338 390,00	87 727 865,00	90 096 517,00	92 529 123,00	94 934 880,00	97 403 187,00	99 838 267,00	102 234 385,00
1.1.4	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	12 934 058,00	13 295 435,00	13 707 593,00	14 050 283,00	14 457 741,00	14 877 015,00	15 293 571,00	15 706 497,00	16 130 572,00	16 549 967,00	16 980 266,00	17 404 773,00	17 822 488,00
1.1.5	pozostałe dochody bieżące, w tym:	13 156 103,00	13 735 654,00	14 161 459,00	14 515 495,00	14 936 444,00	15 369 601,00	15 799 950,00	16 226 549,00	16 664 666,00	17 097 947,00	17 542 494,00	17 981 056,00	18 412 601,00
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
1.2	Dochody majątkowe, w tym:	27 957 500,00	2 045 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	27 957 500,00	2 045 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Wydatki ogółem	151 795 284,19	121 715 381,00	126 113 066,00	123 968 422,00	127 956 614,00	131 626 197,00	135 388 731,00	139 118 477,00	142 834 926,00	146 623 098,00	150 287 763,00	153 872 108,00	157 231 103,00
2.1	Wydatki bieżące, w tym:	119 346 003,96	118 922 707,40	120 677 229,00	122 214 009,00	125 175 776,00	128 213 768,00	131 539 736,00	135 038 073,00	138 620 060,00	142 263 086,00	145 933 813,00	149 650 964,00	153 227 502,00
2.1.1	na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	83 513 834,37	84 611 436,00	86 176 748,00	87 684 841,00	90 183 859,00	92 709 007,00	95 281 682,00	97 901 928,00	100 594 231,00	103 335 424,00	106 099 647,00	108 911 288,00	111 770 209,00
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:	3 000 000,00	2 098 508,00	1 788 420,00	1 408 206,00	1 042 931,00	707 050,00	590 400,00	576 800,00	552 500,00	517 500,00	463 750,00	385 000,00	93 750,00
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	26 711,00	17 360,00	10 009,00	4 658,00	1 016,00	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
2.2	Wydatki majątkowe, w tym:	32 449 280,23	2 792 673,60	5 435 837,00	1 754 413,00	2 780 838,00	3 412 429,00	3 848 995,00	4 080 404,00	4 214 866,00	4 360 012,00	4 353 950,00	4 221 144,00	4 003 601,00
2.2.1	Inwestycje i zakupy inwestycyjne, o których mowa w art. 236 ust. 4 pkt 1 ustawy, w tym:	32 449 280,23	2 792 673,60	5 435 837,00	1 754 413,00	2 780 838,00	3 412 429,00	3 848 995,00	4 080 404,00	4 214 866,00	4 360 012,00	4 353 950,00	4 221 144,00	4 003 601,00
2.2.1.1	wydatki o charakterze dotacyjnym na inwestycje i zakupy inwestycyjne	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
3	Wynik budżetu	-8 950 364,19	420 335,00	190 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 864 000,00	2 864 000,00	3 086 000,00	3 336 000,00	3 750 000,00
3.1	Kwota prognozowanej nadwyżki budżetu przeznaczana na spłatę kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	0,00	420 335,00	190 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 864 000,00	2 864 000,00	3 086 000,00	3 336 000,00	3 750 000,00
4	Przychody budżetu	12 140 699,19	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.1	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych, w tym:	2 000 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
4.2	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych, w tym:	1 028 030,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.2.1	na pokrycie deficytu budżetu	1 028 030,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 ustawy, w tym:	4 770 535,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.3.1	na pokrycie deficytu budżetu	4 770 535,00	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	Spłaty udzielonych pożyczek w latach ubiegłych, w tym:	4 342 134,00	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	3 151 799,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4.5	Inne przychody niezwiązane z zaciągnięciem długu, 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
4.5.1	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
5	Rozchody budżetu	3 190 335,00	3 170 335,00	2 940 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 864 000,00	2 864 000,00	3 086 000,00	3 336 000,00	3 750 000,00
5.1	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych, w tym:	3 170 335,00	3 170 335,00	2 940 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 864 000,00	2 864 000,00	3 086 000,00	3 336 000,00	3 750 000,00
5.1.1	łącznie kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, w tym:	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	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	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	0,00

5.1.1.3	kwota wyłączeń z tytułu wcześniejszej spłaty zobowiązań, określonych w art. 243 ust. 3b ustawy, z tego:	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
5.1.1.3.1	środkami nowego zobowiązania	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
5.1.1.3.2	wolnymi środkami, o których mowa w art. 217 ust. 2 pkt 6 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
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	Inne rozchody, niezwiązane ze spłatą długu	20 000,00	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
6	Kwota długu, w tym:	30 333 508,00	29 913 173,00	29 722 838,00	26 782 500,00	24 150 000,00	21 400 000,00	18 650 000,00	15 900 000,00	13 036 000,00	10 172 000,00	7 086 000,00	3 750 000,00	0,00	0,00
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	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy														
7.1	Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	-4 458 583,96	1 167 908,60	3 136 196,00	4 694 751,00	5 413 338,00	6 162 429,00	6 598 995,00	6 830 404,00	7 078 866,00	7 224 012,00	7 439 950,00	7 557 144,00	7 753 601,00	
7.2	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki, a wydatkami bieżącymi	5 682 115,23	1 167 908,60	3 136 196,00	4 694 751,00	5 413 338,00	6 162 429,00	6 598 995,00	6 830 404,00	7 078 866,00	7 224 012,00	7 439 950,00	7 557 144,00	7 753 601,00	
8	Wskaźnik spłaty zobowiązań														
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)	5,95%	4,81%	4,19%	3,76%	3,07%	2,77%	2,72%	2,64%	2,64%	2,54%	2,60%	2,66%	2,68%	
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)	-0,73%	3,06%	4,47%	5,41%	5,56%	5,75%	5,85%	5,87%	5,89%	5,82%	5,79%	5,68%	5,48%	
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)	13,22%	11,30%	9,74%	8,66%	7,45%	5,76%	4,01%	4,20%	5,14%	5,54%	5,74%	5,79%	5,81%	
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)	13,86%	11,94%	10,38%	9,30%	8,09%	6,40%	4,65%	4,20%	5,14%	5,54%	5,74%	5,79%	5,81%	
8.4	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	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
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	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy														
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	516 584,00	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
9.1.1	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:	516 584,00	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
9.1.1.1	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	481 372,86	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	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowe z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	0,00	2 045 100,00	2 489 976,00	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:	0,00	2 045 100,00	2 489 976,00	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	0,00	2 045 100,00	2 489 976,00	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	1 233 991,59	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:	1 233 991,59	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	1 145 260,43	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	243 259,23	2 306 000,00	2 929 380,00	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:	243 259,23	2 306 000,00	2 929 380,00	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	243 259,23	2 045 100,00	2 489 976,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	Informacje uzupełniające o wybranych kategoriach finansowych														
10.1	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy, z tego:	17 352 824,95	2 756 000,00	5 429 380,00	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	1 025 824,95	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	16 327 000,00	2 756 000,00	5 429 380,00	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
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
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
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
10.6	Spłaty, o których mowa w poz. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	3 170 335,00	3 170 335,00	2 940 335,00	2 940 338,00	2 632 500,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 750 000,00	2 364 000,00	2 364 000,00	1 836 000,00	1 836 000,00		0,00
10.7	Wydatki zmniejszające dług, 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
10.7.1	spłata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w poz. 10.7.3	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
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
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
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
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
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
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
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

Załącznik Nr 2
WYKAZ PRZEDSIĘWZIĘĆ DO WPF

Załącznik nr 2 do uchwały Nr XLIX/333 /2023 Rady Powiatu Nakielskiego z dnia 25 stycznia 2023 roku

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka	Od	Do	Nakłady	2023	2024	2025	2026	Limit zobowiązań	
1	Przedsięwzięcia razem				33 031 527,80	17 352 824,95	2 756 000,00	5 429 380,00	0,00	25 425 704,95	
1.a	- wydatki bieżące				3 954 206,80	1 025 824,95	0,00	0,00	0,00	913 324,95	
1.b	- wydatki majątkowe				29 077 321,00	16 327 000,00	2 756 000,00	5 429 380,00	0,00	24 512 380,00	
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.):				8 839 586,80	1 013 324,95	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	6 248 704,95	
1.1.1	- wydatki bieżące				3 504 206,80	913 324,95	0,00	0,00	0,00	913 324,95	
1.1.1.1	Wsparcie na starcie, czyli aktywizacja osób młodych z powiatu nakielskiego - Zwiększenie możliwości zatrudnienia osób młodych do 29 roku życia pozostających bez pracy zarejestrowanych w Powiatowym Urzędzie Pracy w Nakle nad Notecią jako bezrobotne	Powiatowy Urząd Pracy w Nakle nad Notecią		2020	2023	1 124 020,80	147 911,00	0,00	0,00	0,00	147 911,00
1.1.1.2	Rodzina w Centrum 3 - Zwiększony dostęp do usług wsparcia rodzin i pieczy zastępczej w formach zdeinstytucjonalizowanych w województwie kujawsko-pomorskim	Powiatowe Centrum Pomocy Rodzinie w Nakle nad Notecią		2020	2023	563 942,00	193 268,00	0,00	0,00	0,00	193 268,00
1.1.1.3	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		2021	2023	1 492 431,00	478 715,23	0,00	0,00	0,00	478 715,23
1.1.1.4	Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" - Podniesienie efektywności kształcenia zawodowego w powiecie nakielskim poprzez zwiększenie kompetencji 33 nauczycieli kształcenia zawodowego, doskonalenie kompetencji i kwalifikacji 420 uczniów z 5 szkół zawodowych, wyposażenie 2 pracowni i organizację staży dla 140 uczniów	Zespół Szkół im. Stanisława Staszica w Nakle nad Notecią		2021	2023	44 376,00	21 161,00	0,00	0,00	0,00	21 161,00
1.1.1.5	Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja" - odniesienie 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	Zespół Szkół im. Władysława Łokietka w Lubaszczu		2021	2023	8 712,00	2 880,00	0,00	0,00	0,00	2 880,00
1.1.1.6	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	Zespół Szkół Żeglugi Śródlądowej im. kmdr. Bolesława Romanowskiego w Nakle nad Notecią		2021	2023	13 113,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1.1.1.7	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	Zespół Szkół im. prof. Emila Chroboczka w Szubinie	2021	2023	14 953,00	4 320,00	0,00	0,00	0,00	4 320,00
1.1.1.8	Śladami naszych przodków - europejskie regiony na przestrzeni lat - Zapoznanie z celami i działalnością Unii Europejskiej w kontekście skutków II wojny światowej	I Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Wyspiańskiego w Szubinie	2020	2023	121 220,00	34 445,51	0,00	0,00	0,00	34 445,51
1.1.1.9	Teen Einsteins - zapoznanie uczniów z zastosowaniem wiedzy z przedmiotów ścisłych w kryminalistyce, biotechnologii, przetwórstwie żywności, produkcji kosmetyków oraz robotyce	I Liceum Ogólnokształcące im. Stanisława Wyspiańskiego w Szubinie	2020	2023	121 439,00	30 624,21	0,00	0,00	0,00	30 624,21
1.1.2	- wydatki majątkowe				5 335 380,00	100 000,00	2 306 000,00	2 929 380,00	0,00	5 335 380,00
1.1.2.1	Park nad Notecią - Projekt - Zwiększenie obszarów zielonych poprzez nasadzenie roślinności i stworzeniu parku nad Notecią	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	2 572 064,00	50 000,00	800 000,00	1 722 064,00	0,00	2 572 064,00
1.1.2.2	Nowoczesna szkoła zawodowa w Powiecie Nakielskim - Podniesienie jakości kształcenia zawodowego poprzez modernizację i wyposażenie pracowni praktycznej nauki zawodu w szkołach prowadzonych przez Powiat Nakielski	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2023	2025	2 763 316,00	50 000,00	1 506 000,00	1 207 316,00	0,00	2 763 316,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego:				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):				24 191 941,00	16 339 500,00	450 000,00	2 500 000,00	0,00	19 177 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				450 000,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.1.1	Usługa kompleksowego ubezpieczenia Powiatu Nakielskiego wraz z jednostkami organizacyjnymi na lata 2021-2024 - ubezpieczenie majątku	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2021	2023	450 000,00	112 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				23 741 941,00	16 227 000,00	450 000,00	2 500 000,00	0,00	19 177 000,00
1.3.2.1	Rozbudowa drogi powiatowej nr 1535C Łochowo-Zamość - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2020	2024	7 183 500,00	7 000 000,00	0,00	0,00	0,00	7 000 000,00
1.3.2.2	Realizacja inwestycji w ciągu drogi powiatowej nr 1953C Wąsosz-Buszkowo - Poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2020	2024	9 318 441,00	4 950 000,00	0,00	0,00	0,00	4 950 000,00
1.3.2.3	Adaptacja pomieszczeń strychowych na cele dydaktyczne I LO im.St.Wyspiańskiego w Szubinie - poprawa infrastruktury edukacyjnej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2024	2025	2 600 000,00	0,00	100 000,00	2 500 000,00	0,00	2 600 000,00
1.3.2.4	Przebudowa drogi powiatowej nr 1939C Miastowice-Podobowice - poprawa infrastruktury drogowej	Zarząd Dróg Powiatowych w Nakle nad Notecią	2024	2025	350 000,00	0,00	350 000,00	0,00	0,00	350 000,00

1.3.2.5	Centrum archiwizacji i cyfryzacji w powiecie nakielskim - stworzenie nowoczesnej bazy dla dokumentów Starostwa Powiatowego w Nakle nad Notecią oraz jednostek organizacyjnych powiatu, w tym digitalizację dokumentów archiwalnych	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2022	2023	4 010 000,00	4 000 000,00	0,00	0,00	0,00	4 000 000,00
1.3.2.6	Modernizacja ogrodzenia frontowego w szpitalu w Nakle nad Notecią - poprawa warunków opieki zdrowotnej	Starostwo Powiatowe w Nakle nad Notecią	2022	2023	280 000,00	277 000,00	0,00	0,00	0,00	277 000,00

Objaśnienia przyjętych wartości do Wieloletniej Prognozy Powiatu Nakielskiego.

Zgodnie ze zmianami w budżecie w 2023 roku, dokonano następujących zmian w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035:

Kwota dochodów została zwiększona o 2 097 137,00 zł, z czego dochody bieżące wzrosły o 297 137,00 zł, a dochody majątkowe wzrosły o 1 800 000,00 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Nakielskiego na dzień 25.01.2023 r.

Kwota wydatków została zwiększona o 3 113 133,50 zł, z czego wydatki bieżące wzrosły o 592 874,27 zł, a wydatki majątkowe wzrosły o 2 520 259,23 zł, co jest zgodne ze stanem budżetu Powiatu Nakielskiego na dzień 25.01.2023 r.

Po dokonaniu powyższych zmian wynik budżetu jest deficytowy i wg planu na dzień 25.01.2023 r. wynosi -8 950 364,19 zł.

Tabela 1. Zmiany w dochodach i wydatkach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Dochody ogółem:	140 747 783,00 zł	+2 097 137,00 zł	142 844 920,00 zł
dochody bieżące, w tym:	114 590 283,00 zł	+297 137,00 zł	114 887 420,00 zł
z tytułu dotacji bieżących	12 686 484,00 zł	+247 574,00 zł	12 934 058,00 zł
pozostałe	13 106 540,00 zł	+49 563,00 zł	13 156 103,00 zł
dochody majątkowe, w tym:	26 157 500,00 zł	+1 800 000,00 zł	27 957 500,00 zł
z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na inwestycje	26 157 500,00 zł	+1 800 000,00 zł	27 957 500,00 zł
Wydatki ogółem:	148 682 150,69 zł	+3 113 133,50 zł	151 795 284,19 zł
wydatki bieżące, w tym:	118 753 129,69 zł	+592 874,27 zł	119 336 003,96 zł
wynagrodzenia z narzutami	83 600 709,00 zł	-86 874,63 zł	83 513 834,37 zł
wydatki majątkowe	29 929 021,00 zł	+2 520 259,23 zł	32 449 280,23 zł
Wynik budżetu	-7 934 367,69 zł	-1 015 996,50 zł	-8 950 364,19 zł

W Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego dokonano zwiększenia przychodów w roku budżetowym o kwotę 1 015 996,50 zł. Przychody z tytułu kredytów, pożyczek i emisji papierów wartościowych nie zmieniły się.

Rozchody budżetu w 2023 roku nie zmieniły się.

Kwota długu planowana na koniec 2023 roku nie zmieniła się.

Tabela 2. Zmiany w przychodach i rozchodach w 2023 roku

Wyszczególnienie	Przed zmianą	Zmiana	Po zmianie
Przychody budżetu, w tym:	11 124 702,69 zł	+1 015 996,50 zł	12 140 699,19 zł
nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	412 033,69 zł	+615 996,50 zł	1 028 030,19 zł
wolne środki	4 370 535,00 zł	+400 000,00 zł	4 770 535,00 zł
Rozchody budżetu	3 190 335,00 zł	0,00 zł	3 190 335,00 zł

W kolejnych latach prognozy planuje się zaciągnąć 5 500 000,00 zł zobowiązania dłużnego, którego spłata planowana jest do roku 2035. Wartość ta w stosunku do ostatniej zmiany nie zmieniła się. Zmiany w Wieloletniej Prognozie Finansowej Powiatu Nakielskiego na lata 2023-2035 spowodowały modyfikacje w kształtowaniu się relacji z art. 243 ustawy o finansach publicznych. Szczegóły zaprezentowano w tabeli poniżej.

Tabela 3. Kształtowanie się relacji z art. 243 uofp

	2023	2024	2025	2026	2027
8.1	5,95%	4,81%	4,19%	3,76%	3,07%
8.3	13,22%	11,30%	9,74%	8,66%	7,45%
8.3.1	13,86%	11,94%	10,38%	9,30%	8,09%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2028	2029	2030	2031	2032
8.1	2,77%	2,72%	2,64%	2,64%	2,54%
8.3	5,76%	4,01%	4,19%	5,14%	5,54%
8.3.1	6,40%	4,65%	4,19%	5,14%	5,54%
8.4.1	Tak	Tak	Tak	Tak	Tak
	2033	2034	2035		
8.1	2,60%	2,66%	2,68%		
8.3	5,74%	5,79%	5,81%		
8.3.1	5,74%	5,79%	5,81%		
8.4.1	Tak	Tak	Tak		

Źródło: Opracowanie własne.

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

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

Dodano następujące przedsięwzięcia:

- 1) Śladami naszych przodków - europejskie regiony na przestrzeni lat;
- 2) Teen Einsteins.

Dokonano zmian w zakresie następujących przedsięwzięć:

- 1) Centrum archiwizacji i cyfryzacji w powiecie nakielskim ;
- 2) Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja (Starostwo Powiatowe);
- 3) Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja"(ZS w Nakle);
- 4) Projekt "SZKOŁA ZAWODOWA ŚWIADOMYM WYBOREM - III edycja""(ZSŚ w Nakle);
- 5) Wsparcie na starcie, czyli aktywizacja osób młodych z powiatu nakielskiego.

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 na obecnej sesji zmian w budżecie Powiatu Nakielskiego na 2023 rok, obejmujących między innymi wieloletnie przedsięwzięcia oraz kwotę deficytu, niezbędne jest wprowadzenie zmian w wieloletniej prognozie finansowej oraz w wykazie przedsięwzięć.